

VERBALE N. 19 DEL 30/10/2020**VERIFICHE TRIMESTRALI****VERIFICA DI CASSA DEL III TRIMESTRE 2020**

L'anno 2020 il giorno trenta del mese di ottobre alle ore 08.45 il Revisore dei Conti unico Dott. Giuseppe Alessio nominato con atto consiliare n. 54 del 30 dicembre 2017, presso la sede comunale, assistito dal Responsabile del Servizio Finanziario Dott. Nicola Tomezzoli ha proceduto alle seguenti verifiche.

1) Situazione incassi e pagamenti

Risultano emesse n. 1117 reversali e 1595 mandati dall'inizio dell'anno 2020.

L'ultima reversale d'incasso è stata emessa in data 30/09/2020 per euro 15.840,00 con causale "Contributo ICDB I semestre 2020 (a copertura)"

L'ultimo mandato di pagamento è stato emesso in data 30/09/2020 per euro 65,85 con causale "Liquidazione imposta di registro per il periodo 05/10/2020- 04/10/2021 per stabile di proprietà comunale adibito a Caserma dei carabinieri"

2) Tesoreria comunale

a) che il saldo di cassa (saldo di fatto) della Tesoreria Comunale alla data del 30.09.2020 risultante da informativa via mail del Tesoriere è di €. 1.669.262,00 è determinato da:

Saldo di cassa al 01.01.2020	€ 1.584.472,28
Riscossioni dal 01.01.2020 al 30.09.2020	€ 2.152.368,55
Pagamenti dal 01.01.2020 al 30.09.2020	-€ 2.067.578,83
Totale	€ 1.669.262,00

b) che il saldo di diritto sulla base delle scritture contabili dell'ente alla stessa data di riferimento è il seguente:

Saldo di cassa al 01.01.2020	€ 1.584.472,28
Reversali emesse	€ 1.932.776,65
Mandati emessi	-€ 2.097.039,17
Saldo	€ 1.420.209,76
Differenza fra saldo di fatto e saldo di diritto	€ 249.052,24

c) che la conciliazione tra il saldo di diritto e il saldo di fatto è determinata dai seguenti elementi:

Reversali emesse ma da riscuotere	-€ 11.330,12
Riscossioni da regolarizzare con reversali	€ 648.534,81
Reversale n. 708 (emessa ma non inserita in distinta)	
Reversali a copertura	-€ 417.612,79
Mandati emessi e non pagati	€ 53.146,21
Mandato 1080 da trasmettere	
Mandati emessi al 30/09/2020 da trasmettere (dist.n. 127 del 22/10/2020) tranne mandato n.1115 di € 6.028,61	€ 16.799,79
Pagamenti da regolarizzare con mandati	-€ 40.485,66
Differenza tra saldo di fatto e saldo di diritto	€ 249.052,24

d) che la gestione del servizio è stata effettuata nel rispetto degli artt. da 214 a 221 del Tuel della convenzione del servizio; e del regolamento di contabilità dell'ente:

1) per le riscossioni:

- sono state rispettate le modalità di comunicazione dei dati e notizie sulle riscossioni eseguite;
- sono state rispettate le modalità di prova documentale delle riscossioni;

2) per i pagamenti:

- sono stati effettuati sulla base dei mandati emessi dall'ente contenenti le indicazioni minime di cui all'art. 185 del Tuel.

Nel secondo trimestre 2020 non è stata usata l'anticipazione di tesoreria.

3) Servizio economato

a) che in data 08/10/2020 è stato effettuato un versamento di Euro 195,72 sul nuovo conto corrente di economato n. 001049 per le spese di economato e che il saldo al 30/09/2020 risultava di 5.399,84, ad oggi € 4.894,27;

b) che il saldo di cassa del servizio di economato al 30/10/2020 è di € 3.828,88;

b) che il denaro è conservato presso la cassaforte in dotazione agli uffici comunali;

c) che nel giornale di cassa sono riportate cronologicamente le anticipazioni ottenute e i singoli pagamenti effettuati;

d) che l'economato ha provveduto al pagamento di spese di non rilevante ammontare, conformemente a quanto previsto nel regolamento di economato, osservando le modalità di pagamento in esso previste;

e) che le spese pagate dall'economista sono state preventivamente autorizzate (o liquidate) e imputate ai singoli capitoli (o interventi di bilancio);

f) le spese economali relative al III° trimestre 2020 risultano dal buono n. 74 del 13/07/2020 al buono n. 127 del 30/09/2020, ossia 54 buoni ammontanti a € 2.159,07;

La consistenza della Cassa Economale risulta così composta, alla data del 30/10/2020:

n.	0	banconote	€ 500,00	=	€ 0,00
n.	0	banconote	€ 100,00	=	€ 0,00
n.	74	banconote	€ 50,00	=	€ 3.700,00
n.	2	banconote	€ 20,00	=	€ 40,00
n.	3	banconote	€ 10,00	=	€ 30,00
n.	5	banconote	€ 5,00	=	€ 25,00
n.	7	monete	€ 2,00	=	€ 14,00
n.	12	monete	€ 1,00	=	€ 12,00
n.	2	monete	€ 0,50	=	€ 1,00
n.	6	monete	€ 0,20	=	€ 1,20
n.	48	monete	€ 0,10	=	€ 4,80
n.	5	monete	€ 0,05	=	€ 0,25
n.	16	monete	€ 0,02	=	€ 0,32
n.	31	monete	€ 0,01	=	€ 0,31
					Totale € 3.828,88

La consistenza della Cassa dell'Agente contabile dell'Ufficio Demografico, per quanto attiene i diritti di segreteria, fotocopie al 30/10/2020 risulta pari a € 16,00;

La consistenza della Cassa dell'Agente contabile dell'Ufficio Demografico, per quanto attiene i trasporti anziani, risulta così composta alla data del 30/10/2020 risulta pari a zero;

La consistenza della Cassa dell'Agente contabile dell'Ufficio Demografico, per quanto attiene i trasporti alle terme, risulta così composta alla data del 30/10/2020 risulta pari a zero;

La consistenza della Cassa dell'Agente contabile dell'Ufficio Protocollo, risulta essere di € 24,76

Le operazioni terminano alle ore 10:15

Dalla residenza comunale, li 30/10/2020

Il Revisore Unico

Dott. Giuseppe Alessio

