

Patrizia Filippi
Esperto Contabile e Revisore Legale

VERBALE DI VERIFICA DI CASSA
Comune di Campodenno

COMUNE DI CAMPODENNO		
18 GEN. 2021		
Prot. N°	332	
Cat.	Cl.	Fasc.

Il giorno 5 gennaio 2021, presso la sede del Comune di Campodenno, il Revisore dei Conti del Comune, Patrizia dott.ssa Filippi, con l'intervento:
per il responsabile servizi finanziari e tributi, il Segretario dott.ssa Ivana Battaini e alla presenza addetta ufficio tributi Nicoletta Arnoldi, ha provveduto alla verifica ordinaria di cassa per il 31.12.2020

PREMESSO

- che i servizi di tesoreria, di concessione della riscossione sono stati affidati dall'ente con i seguenti atti:

- a) servizio di tesoreria dell'ente è affidato con l'ATI costituita fra la CASSA RURALE VAL DI NON con sede a Cles in Via Marconi n. 58 e la CASSA CENTRALE BANCA-CREDITO COOPERATIVO DEL NORD EST S.P.A. con sede a Trento, in Via Segantini n. 5, Rep. n. 272 di data 22/01/2015);
- b) i consegnatari dei beni sono stati individuati con regolare atto deliberativo dal Consiglio Comunale;
- c) che i servizi di riscossione interna e/o economato sono stati individuati;

CONSIDERATO

che il controllo della documentazione giustificativa della gestione è stata effettuata con la tecnica del campionamento come meglio specificato nell'esito della verifica;

attesta quanto segue:

Tesoreria Comunale

Dal verbale della tesoreria al 31.12.2020 risultano i seguenti dati:

Fondo cassa 1/1/2020	€ 555.713,94
Reversali emesse	€ 3.638.001,67
Reversali da riscuotere	€ 0,00
Incassi senza reversale	€ 0,00
Totale entrata	€ 4.193.715,61

Patrizia Filippi
Esperto Contabile e Revisore Legale

Mandati emessi	€ 3.890.323,48
Mandati da pagare	€ -
Carte contabili emesse	€ -
Saldo cassa di Diritto	€ 319.968,67
che corrisponde al saldo di cassa della tesoreria comunale dalla contabilità del Tesoriere e del comune risultano le seguenti partite e rettifiche	
Reversali emesse non ancora consegnate al tesoriere	€ -
Reversali consegnate ma non ancora riscosse	€ 24.375,94
Riscossioni consegnate ma non ancora riscosse	€ -
Mandati emessi non ancora consegnati al tesoriere	€ -
Mandati emessi non ancora pagati	€ -
Pagamenti senza mandati	€ 7.799,40
SALDO FINALE	€ 303.392,13

Rispetto al giornale di contabilità non risultano contabilizzati alcuni movimenti da parte del tesoriere, tuttavia la disponibilità di tesoreria risulta, alla data della verifica di euro 303.392,13. Infine fa presente di aver provveduto alla verifica a campione di alcune reversali e mandati rilevando che la riscossione ed i pagamenti sono stati effettuati secondo le indicazioni fornite dall'Ente.

Il numero totale di documenti emessi al 31.12.2020 corrisponde a:

- reversali nn. 2167
- mandati nn. 2258

Il Revisore ha verificato che nessuna anticipazione di cassa è stata disposta al momento della verifica. Il Revisore ha inoltre verificato la il corretto adempimento degli obblighi fiscali e trasmissioni dei dichiarativi, nonché regolare pagamento degli stipendi e versamenti degli oneri contributivi e assistenziali

