C183-0003407-24/12/2020-A

ENTE: ***COMUNE DI CASTEL CONDINO***

Verbale n. 11/2020

VERBALE DI VERIFICA DI CASSA

Il giorno 17/12/2020, presso il proprio Ufficio, il Revisore dei Conti del Comune, Rag. Veronesi Massimo, vista la documentazione ricevuta dall'Ente:

ha provveduto alla verifica ordinaria di cassa per il 30/11/2020 in conformità a quanto dispone l'art. 53 del regolamento comunale di contabilità;

PREMESSO

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

a) servizio di tesoreria con atto N. 212 di Repertorio del 16/02/2016 affidato al Credito Valtellinese con sede in Sondrio – Filiale di Tione di Trento per il periodo dal 01/01/2016 al 31/12/2020;
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 registro giornale del comune alla data del 30/11/2020 risultano i seguenti dati:

Fondo di cassa al 31/12/2019	€	226.004,86
Reversali emesse	€	1.185.365,32
Totale entrata	**€**	**1.411.370,18**
Mandati emessi	€	1.025.057,37
Saldo Cassa di Diritto	**€**	**386.312,81**

che corrisponde al saldo di Cassa della tesoreria comunale.

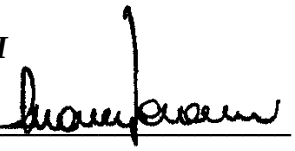
Dalla contabilità del Tesoriere e del comune, risultano le seguenti partite a rettifiche:

Reversali emesse non ancora consegnate al tesoriere	-	2.756,68
Reversali consegnate ma non ancora riscosse	-	-
Riscossioni eseguite senza reversali	+	3.845,51
Mandati emessi non ancora consegnati al tesoriere	+	13.787,91
Mandati emessi ma non ancora pagati	+	-
Pagamenti senza mandati	-	1.085,60
Anticipazione concessa/ fido accordato	+	70.000,00
Saldo finale	**€**	**470.103,95**

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 corrisponde al 30/11/2020 a:

- reversali nn. 492;
- mandati nn. 601.

Il Revisore ha verificato che è stata disposta e concessa un’anticipazione di cassa di euro 70.000,00.

IL REVISORE DEI CONTI

Rag. Veronesi Massimo