

COMUNE DI PEIO

L'ORGANO DI REVISIONE

Verbale n. 12 del 03.11.2020

VERBALE VERIFICA DI CASSA

L'anno 2020 il giorno 03 del mese di novembre alle ore 10.00, il Revisore dei Conti Valorzi Sonia nominato con delibera del Consiglio Comunale nr. 65 del 27 dicembre 2019 procede alla verifica di cassa ed al controllo di reversali e mandati.

Il Revisore con la collaborazione del responsabile del Servizio Finanziario Rag. Petti Tiziana, rileva i dati della contabilità dell'Ente riferiti alla data del 03 novembre 2020.

GIORNALE DEI MANDATI

Le risultanze del giornale dei mandati alla data del 03 novembre 2020 fino al mandato nr. 2432 emesso in data 02.11.2020 di Euro 6.897,00 a favore di Dalla Torre Marco per pagamento fattura relativa al servizio bici bus luglio 2020, sono le seguenti:

Totale mandati emessi competenza	€ 7.107.572,77
Totale mandati emessi residui	€ 2.018.563,06
Totale mandati emessi	€ 9.126.135,83

Risultano mandati annullati: nr1 - mandato nr. 333.

GIORNALE DELLE REVERSALI

Le risultanze del giornale delle reversali alla data del 03 novembre 2020 fino alla reversale nr. 2294 emessa in data 02.11.2020 di Euro 627,00 a favore di Dalla Torre Marco per entrata da giroconto iva split payment su fattura pagata con mandato nr. 2432, sono le seguenti:

Totale reversali emesse competenza	€ 1.873.968,25
Totale reversali emesse residui	€ 6.456.882,49
Totalereversali emesse	8.330.850,74

Risultano reversali annullate: nr. 1 - reversale nr. 417

Situazione cassa da contabilità dell'Ente alla data del 3 novembre 2020:

1)	Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€	8.745.272,56
2)	INCASSI OTTENUTI ALLA DATA DEL 3 novembre 2020		
	in conto competenza	€	6.456.882,49
	in conto residui	€	1.873.968,25
	TOTALE INCASSI	€	8.330.850,74
3)	PAGAMENTI EFFETTUATI ALLA DATA DEL 3 novembre 2020		
	in conto competenza	€	7.107.572,77
	in conto residui	€	2.018.563,06
	TOTALE PAGAMENTI	€	9.126.135,83
	Mandati da Pagare	€	
4)	SALDO CASSA DI DIRITTO DA ENTE AL 3 novembre 2020	€	7.949.987,47
		€.	7.949.987,47

Il Revisore prende in visione i dati acquisiti mediante sistema cartaceo del Conto del Tesoriere dell'Ente, CASSA RURALE VAL DI SOLE B.C.C., a cui è stato aggiudicato definitivamente il servizio con contratto Rep. nr. 1205 del 8 aprile 2017 per il periodo dal 1 maggio 2017 al 31 dicembre 2021.

Vengono rilevati i seguenti dati, riferiti alla data del 3 novembre 2020:

PROSPETTO CON DATI DEL TESORIERE:

1)	Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€	8.745.272,56
2)	ENTRATE		
	a) riscossioni con reversali	€	8.330.850,74
	b) riscossioni da regolarizzare con reversali	€	414.443,16
	TOTALE ENTRATE	€	8.745.293,90
3)	USCITE		
	a) pagamenti con mandati	€	9.126.135,83
	b) pagamenti da regolarizzare con mandati	€	50.682,96
	TOTALE USCITE	€	9.176.818,79
	Mandati da Pagare	€	
4)	FONDO DI CASSA DI DIRITTO (compresi i mandati da pagare)	€	8.313.747,67
	FONDO DI CASSA DI FATTO	€.	8.313.747,67

Prospetto di riconciliazione saldi fra Cassa di fatto e Tesoreria Comunale

La differenza tra i due saldi riconcilia come segue:

Cassa di diritto in base alle scritture dell'Ente	€	7.949.987,47	
Reversali da emettere da parte dell'Ente per somme già incassate dall'Istituto Tesoriere	€	414.443,16	+
Reversali emesse dall'Ente ancora da riscuotere dall'Istituto Tesoriere	€	-	-
Reversali emesse dall'Ente ancora da trasmettere all'Istituto Tesoriere	€	-	-
Mandati da emettere dall'Ente per pagamenti già effettuati dall'Istituto Tesoriere senza mandato	€	50.682,96	-
Mandati emessi dall'Ente non ancora pagati dall'Istituto Tesoriere	€	0,00	+
Mandati emessi dall'Ente ancora da trasmettere all'Istituto Tesoriere	€	-	+
TOTALE RICONCILIATO CON IL SALDO DELL'ISTITUTO TESORIERE	€	8.313.747,67	
		0,00	

L'Ente non ha richiesto l'anticipazione di cassa.

L'Istituto Tesoriere ha fornito la distinta delle partite sospese che devono essere regolarizzate dall'Ente.

CONTROLLO CONTO CORRENTE POSTALE

L'Ente non gestisce il CONTO CORRENTE POSTALE.

La verifica si conclude alle ore 11.30, previa redazione lettura ed approvazione del presente verbale.

Letto, confermato e sottoscritto.

Il Revisori dei conti

Rag. Valorzi Sonia



Il responsabile servizio Finanziario

Rag. Pretti Tiziana

