

Comune di Malalbergo
Revisore Unico
Verbale n. 3 del 08 / 03 /2022

Verbale della verifica di cassa al 31/12/2021

L'anno 2022 il giorno 08 marzo il Revisore Unico, dott. Raffaele Pepe,

- visto lo statuto e il regolamento di contabilità;
- visto l'art. 223 del Tuel;

Premesso che

a) il servizio di tesoreria è stato affidato a Unicredit Banca Spa in base ad apposita convenzione deliberata con convenzione deliberata con atto C.C. 59 del 30/07/2015 per il periodo 2016-2020 e rinnovata con determina n.591/2020 fino al 31/12/2024;

b) che l'ultima verifica di cassa ai sensi dell'art. 223 del TUEL è stata effettuata dall'organo di revisione in data 29/12/2021 riferita al 3°trimestre 2021;

Considerato

a) che è in corso l'emergenza sanitaria COVID per cui si ritiene opportuno effettuare esclusivamente il controllo documentale del saldo di cassa della Tesoreria Comunale e rinviare la verifica sugli agenti contabili;

b) che il controllo della documentazione giustificativa della gestione è stato effettuato con la tecnica del campionamento;

Attesta quanto segue

1) Tesoreria comunale al 31/12/2021

- a) che il saldo di cassa (saldo di fatto) della Tesoreria Comunale alla data del 31/12/2021 risultante dal giornale di cassa è di €. 3.836.907,41 ed è determinato da:

a) saldo di cassa (saldo di fatto) della Tesoreria Comunale alla data del 31/12/2020 risultante dal giornale di cassa è di €. 3.939.793,52 determinato da:	
Saldo di cassa al 31/12/20	€ 3.939.793,52
Riscossioni	€ 8.863.222,74
Pagamenti	-€ 8.966.108,85
Saldo	€ 3.836.907,41
b) saldo di diritto sulla base delle scritture contabili dell'ente alla stessa data di riferimento è il seguente:	
Saldo di cassa al 1/1	€ 3.939.793,52
Reversali emesse N. 8712	€ 8.863.222,74
Mandati emessi N. 3929	-€ 8.966.108,85
Saldo	€ 3.836.907,41

Vengono verificati a campione i seguenti reversali e mandati:

- Mandato nr. 3273
- Mandato nr. 3471
- Mandato nr. 3568 con Liquidaz.n. 795/2021 e Reversale nr. 7483
- Mandato nr. 3590
- Mandato nr. 3781
- Mandato nr. 3890
- Mandato nr. 3900
- Reversale nr. 6665
- Reversale nr. 6890
- Reversale nr. 7451
- Reversale nr. 7893
- Reversale nr. 7984
- Reversale nr. 8343
- Reversale nr. 8481

b) 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;

Modena Lì, 08/03/2022

Il revisore unico

Dott. Raffaele Pepe

A handwritten signature in dark ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke, positioned over the printed name of the auditor.