

Comune di Malalbergo

Revisore Unico

Verbale n. 3 del 29 marzo 2021

Verbale della verifica di cassa

L'anno 2021 il giorno del mese di 29 marzo 2020 il Revisore Unico, dott. Massimo Cavalli,

- 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;
- b) il servizio di economato è stato istituito con regolamento deliberato con atto n. 42 del 29/6/16 è affidato con decorrenza 01/12/18 alla Dott.ssa Soffritti Elisa dipendente di ruolo di questo ente dal 17/12/2012, cat C, profilo professionale Istruttore Contabile con Delibera nr. 100 del 24/11/2018;
- c) il servizio di riscossione interna è stato affidato ai seguenti riscuotitori speciali con apposito provvedimento dal G.C. n. 149 del 24/12/2019 Dott.ssa CORAZZA PATRIZIA – Dott.ssa GAMBARI SIMONA – FERRARATO FEDERICO
- d) i consegnatari dei beni sono stati individuati con atto n. 149 del 24/12/2019 e gli obblighi e le responsabilità degli stessi sono previsti dall'art. 35 del regolamento di contabilità;
- e) che l'ultima verifica di cassa ai sensi dell'art. 223 del TUEL è stata effettuata dall'organo di revisione in data 16/10/2019;

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

Attesta quanto segue

1) Tesoreria comunale al 31/12/2020

- a) che il 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 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 31/12/19	€ 3.232.745,08
Riscossioni	€ 8.050.626,61
Pagamenti	-€ 7.343.578,17
Saldo	€ 3.939.793,52
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	€ 3.232.745,08
Reversali emesse N. 8254	€ 8.050.626,61
Mandati emessi N. 4640	€ 7.343.578,17
Saldo	€ 3.939.793,52
c) differenza fra saldo di fatto e saldo di diritto	€ 0

Vengono verificati a campione i seguenti reversali e mandati:

- reversale n. 5883-7180
- mandato n. 3604 e liquidazione 576/2020 e rev.le 5953
- mandato n. 3610
- mandato n. 3878 e determina di liquidazione nr. 453/2020
- mandato n. 3901
- mandato n. 3949 e liquidazione 659/2020
- mandato n. 4206 e liquidazione 730/2020 e rev.le 7163
- mandato n. 4518 e liquidazione 145/20

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;

Cattolica, 29 marzo 2021

Il revisore unico
Dott. Massimo Cavalli

