

COMUNITA' VALLE DI CEMBRA

L'ORGANO DI REVISIONE

Verbale n. 6 del 01.07.2021

VERBALE VERIFICA DI CASSA

COMUNITÀ DELLA VALLE DI CEMBRA		
	06 DIC. 2021	
numero di protocollo A-6043		

L'anno 2021 il giorno 01 del mese di luglio alle ore 10.00, il Revisore dei Conti Valorzi Sonia nominato con decreto del Commissario della Comunità nr. 28 del 17 febbraio 2021, si è recato presso la sede della Comunità, piazza S. Rocco,9 – Cembra, per procedere alla verifica di cassa ed al controllo di reversali e mandati.

- Visto lo Statuto ed il regolamento di contabilità;
- Visto l'art. 223 del TUEL

Il Revisore con la collaborazione del responsabile del Servizio Finanziario dott. Giampaolo Omar Bon, rileva i dati della contabilità dell'Ente riferiti alla data del 30.06.2021

GIORNALE DEI MANDATI

Le risultanze del giornale dei mandati alla data del 30.06.2021 sono le seguenti:

Totale mandati emessi competenza	€ 1.824.875,95
Totale mandati emessi residui	€ 697.539,31
Totale mandati emessi	€ 2.522.415,26

GIORNALE DELLE REVERSALI

Le risultanze del giornale delle reversali alla data 30.06.2021 sono le seguenti:

Totale reversali emesse competenza	€ 864.427,80
Totale reversali emesse residui	€ 1.410.311,21
Totalereversali emesse	€ 2.274.739,01

Situazione cassa da contabilità dell'Ente alla data del 30.06.2021:

1)	Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€		2.510.557,54
2)	INCASSI OTTENUTI ALLA DATA DEL 30.06.2021			
	in conto competenza	€	864.427,80	
	in conto residui	€	1.410.311,21	
	TOTALE INCASSI	€		2.274.739,01
3)	PAGAMENTI EFFETTUATI ALLA DATA DEL 30.06.2021			
	in conto competenza	€	1.824.875,95	
	in conto residui	€	697.539,31	
	TOTALE PAGAMENTI	€		2.522.415,26
	Mandati da Pagare	€		
4)	SALDO CASSA DI DIRITTO DA ENTE AL 30.06.2021	€		2.262.881,29
		€.		2.262.881,29

Il Revisore prende in visione i dati acquisiti mediante sistema cartaceo del Conto del Tesoriere dell'Ente INTESA SAN PAOLO SPA, cui è stato aggiudicato definitivamente il servizio con decreto del Commissario nell'esercizio delle funzioni di Comitato esecutivo della Comunità nr. 40 del 21/12/2020, per il periodo 01.01.2021 – 31.12.2025 ed acquisite mediante sistema cartaceo.

Vengono rilevati i seguenti dati, riferiti alla data del 30.06.2021:

PROSPETTO CON DATI DEL TESORIERE:

1)	Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio presso il Tesoriere INTESA SAN PAOLO	€		2.510.557,54
2)	ENTRATE			
	a) riscossioni con reversali	€	2.273.450,98	
	b) riscossioni da regolarizzare con reversali	€	40.423,38	
	c) versamento da precedente Tesoriere per cambio gestore del servizio di tesoreria	€		
	TOTALE ENTRATE	€		2.313.874,36
3)	USCITE			
	a) pagamenti con mandati	€	2.521.127,23	
	b) pagamenti da regolarizzare con mandati	€	39.771,24	
	TOTALE USCITE	€		2.560.898,47
	Mandati da Pagare	€		
4)	FONDO DI CASSA DI DIRITTO (compresi i mandati da pagare)	€		2.263.533,43
	FONDO DI CASSA	€.		2.263.533,43
	FONDO DI CASSA DI FATTO	€.		2.263.533,43

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	€	2.262.881,29	
Reversali da emettere da parte dell'Ente per somme già incassate dall'Istituto Tesoriere	€	40.423,38	+
Reversali emesse dall'Ente ancora da riscuotere dall'Istituto Tesoriere	€		-
Partite da regolarizzare in entrata (eventuali)	€		+/-
Mandati da emettere dall'Ente per pagamenti già effettuati dall'Istituto Tesoriere senza mandato	€	39.771,24	-
Mandati emessi dall'Ente non ancora pagati dall'Istituto Tesoriere	€		+
Partite da regolarizzare in uscita (eventuali)	€		+/-
TOTALE RICONCILIATO CON IL SALDO DELL'ISTITUTO TESORIERE	€	2.263.533,43	

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.

Si riscontra la pubblicazione sul sito dell'Ente nella sezione trasparenza, dell'indicatore dei dell'indicatore tempestività dei pagamenti, si riportano i dati relativi all'intero 2021:

2021 TRIMESTRE	VALORE
1^ TRIMESTRE	- 12,96
2^ TRIMESTRE	- 11,11

CONTROLLO CONTO CORRENTE POSTALE

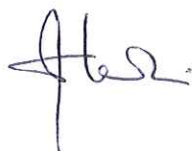
Non dispone di c/c postale.

La seduta viene sciolta alle ore 11:00 previa redazione lettura ed approvazione del presente verbale.

Letto, confermato e sottoscritto.

Il Revisori dei conti

Rag. Sonia Valorzi



Il responsabile servizio Finanziario

Dott. Giampaolo Omar Bon

