

IL REVISORE DEI CONTI COMUNE DI VO'

Verbale n. 47 del 24.04.2020

In data 24.04.2020 il sottoscritto Dott. Mauro Caberletti, nella sua veste di Revisore dei Conti procede all'esame della verifica ordinaria di cassa prevista dall'art. 223 del D.Lgs. n. 267/2000 e successive modificazioni ed integrazioni, con riferimento alla data del 31.03.2020.

Tesoreria Comunale: la gestione del servizio affidata alla Banca Monte dei Paschi di Siena Spa è stata effettuata nel rispetto della normativa vigente e della convenzione del servizio.

Confrontati i dati del Tesoriere Comunale con quelli forniti dal Servizio Finanziario del Comune di Vo' non sono emerse differenze come si rileva dal prospetto redatto qui di seguito:

a) Tesoreria Comunale: il saldo di cassa della tesoreria comunale alla data del **31 marzo 2020** risultante dalla stampa della verifica di cassa è pari a € **846.064,29** come di seguito specificato:

Fondo iniziale di cassa	949.694,66
Reversali caricate dal n. 1 al 269	263.089,97
Reversali da riscuotere	0,00
Riscossioni da regolarizzare con reversale	296.333,46
<i>Totale delle Entrate</i>	1.509.118,09
Mandati caricati dal n. 1 al 291	683.025,64
Mandati da pagare	- 20.018,34
Pagamenti da regolarizzare con mandato	46,50
<i>Totale delle Uscite</i>	663.053,80
<i>SALDO AL 31.03.2020</i>	846.064,29

b) Amministrazione Comunale: il saldo di cassa del Comune di Vo' alla data del **31 marzo 2020** risultante dai dati della contabilità finanziaria fanno emergere un saldo pari a € **529.758,99** come di seguito specificato:

Fondo iniziale di cassa	949.694,66
Reversali trasmesse dal n. 1 al 269	263.089,97
<i>Totale delle Entrate</i>	1.212.784,63
Mandati trasmessi dal n. 1 al 291	683.861,54
<i>Totale delle Uscite</i>	683.025,64
<i>SALDO AL 31.03.2020</i>	529.758,99

La differenza pari a € **316.305,30** fra i dati del Tesoriere Comunale e quelli dell'Amministrazione Comunale viene così riconciliata:

Reversali trasmesse al Tesoriere e non caricate	(-)	0,00
Reversali caricate dal Tesoriere e da riscuotere	(-)	0,00
Riscossioni da regolarizzare con reversali	(+)	296.333,46
Mandati trasmessi al Tesoriere e non caricati	(+)	0,00
Mandati caricati dal Tesoriere e da pagare	(+)	20.018,34
Pagamenti da regolarizzare con mandato	(-)	46,50
Differenza	(+)	316.305,30

Si rileva inoltre che nel periodo dal 01.01.2020 al 31.03.2020 l'Ente non ha fatto ricorso all'anticipazione di cassa.

b) Servizio Economato: Il denaro del servizio in oggetto, che si limita a far fronte a modeste spese, viene conservato presso la sede comunale nell'Ufficio Economato sotto la diretta responsabilità della Rag. Carmignato Meri che si avvale, per le restanti movimentazioni, di un apposito conto corrente bancario (n.12149.45) come previsto dal vigente Regolamento di Contabilità. Le spese sostenute sono di ammontare conforme a quanto previsto nel vigente regolamento di economato. Al 31.03.2020 l'ultimo buono di pagamento risulta essere il n. 19 del 18.03.2020 di € 25,00 a favore di Checcanin Simone per il lavaggio auto assistente domiciliare.

Il saldo economato al 31.03.2020 risulta dal seguente prospetto:

VERIFICA ECONOMATO AL 31.03.2020		
ANTICIPAZIONE AL 01/01/2020	€	5.000,00
SPESE PER BUONI DAL N. 1 AL N. 19	€	- 693,85
RIFUSIONE BUONI	€	+ 0
DIFFERENZA	€	4.306,15
SALDO BANCA AL 31.03.2020	€	3.069,23
INTERESSI anno 2019	€	- 69,23
CONTANTI	€	+ 1.306,15
SALDO FINALE	€	4.306,15

Sono stati verificati i pagamenti del mese di marzo 2020 avvenuti mediante la trasmissione del modello di pagamento F24EP e versati il 16.04.2020, compresa l'IVA trattenuta nel mese di febbraio in seguito alla vigente normativa sullo split payment (comma 629, lettera b, articolo 1, della Legge 190/2014).

IL REVISORE DEI CONTI

Dott. Mauro Caberletti

(Documento firmato digitalmente
ai sensi del D.Lgs. 7 marzo 2005, n. 82)