

REGISTRO – VERBALI REVISORE DEL CONTO

VERBALE N. 6VF /2021

VERBALE DEL REVISORE DEL CONTO

In data 17 marzo 2021 alle ore 10.00 il Revisore del Conto, alla presenza del responsabile del servizio finanziario dell'Ente, Pongan rag. Fernando, provvede ad effettuare la verifica di cassa al 31.12.2021.

Dal *conto di fatto* del tesoriere incaricato "Banca Intesa" consegnato al Comune, risultano i seguenti dati:

ENTRATE

Fondo iniziale di cassa al 01.01.2020	€	3.569.237,69
Reversali emesse	€	3.101.310,11
Reversali riscosse	€	3.101.310,11
Reversali da riscuotere	€	0,00
Reversali a copertura	€	0,00
Riscossioni da regolarizzare con reversali	€	692.557,92
Totale Entrate	€	7.363.105,72

USCITE

Mandati emessi	€	3.672.288,10
Mandati pagati	€	3.672.288,10
Mandati da pagare	€	0,00
Mandati a copertura	€	0,00
Pagamenti da regolarizzare con mandati	€	21.648,06
Totale Uscite	€	3.693.936,16

Saldo di cassa del tesoriere al 31/12/2020	€	3.669.169,56
---	----------	---------------------

REGISTRO – VERBALI REVISORE DEL CONTO

Dalla contabilità dell'Ente risultano i seguenti dati (distinta nr. 192 del 31.12.2020):

Fondo di cassa al 01.01.2020	€	3.569.237,69
Reversali emesse al 31/12/2020	€	<u>3.793.868,03</u>
Totale Entrate	€	7.363.105,72

USCITE

Mandati emessi al 31/12/2020	€	<u>3.693.936,16</u>
Totale Uscite	€	3.693.936,16

Saldo di cassa dell'ente al 30/09/2020	€	3.669.169,56
differenza		0,00

Le due contabilità coincidono.

Il Revisore prende atto che l'economista sig. Berton Diego in data 22.01.2021 con determina n. 2 ha provveduto all'impegno e la liquidazione del rimborso per spese autorizzate dall'economista comunale relativamente al 4 trimestre 2020 e con determinazione n. 1 in stessa data ha provveduto all'approvazione del conto economato 2020.

L'agente contabile, Cervellin Loretta, autorizzato all'incasso dei diritti di segreteria e delle carte di identità, ha provveduto con cadenza mensile al versamento degli stessi.

Si riporta di seguito la tabella dei versamenti effettuati dall'agente contabile Cervellin Loretta presso la tesoreria comunale.

REGISTRO – VERBALI REVISORE DEL CONTO

E						
E/U	N.ro	Ric.	Data	Causale	Beneficiario	Importo
E	1330	4047	05/10/2020	DIRITTI DI SEGRETERIA MESE DI SET	CERVELLIN LORETTA	388,52
E	1473	4209	20/10/2020	COMUNE DI BORSO DEL GRAPPA R	CERVELLIN LORETTA	352,59
E	1694	4675	05/11/2020	DIRITTI DI SEGRETERIA OTTOBRE 20	CERVELLIN LORETTA	254,91
E	1695	4676	05/11/2020	COMUNE DI BORSO DEL GRAPPA R	CERVELLIN LORETTA	335,8
E	1773	4868	17/11/2020	COMUNE DI BORSO DEL GRAPPA R	CERVELLIN LORETTA	285,43
E	1949	5378	04/12/2020	COMUNE BORSO RILASCIO NR 21 C	CERVELLIN LORETTA	352,59
E	1950	5379	04/12/2020	DIRITTI DI SEGRETERIA NOVEMBRE	CERVELLIN LORETTA	254,38
E	2009	5482	16/12/2020	COMUNE DI BORSO DEL GRAPPA R	CERVELLIN LORETTA	218,27

Situazione incassi pagamenti

L'ultima reversale di incasso n. 1507 è stata emessa in data 31/12/2020 per Euro 120.00 con causale Trasporto scolastico.;

L'ultimo mandato di pagamento n. 1935 è stato emesso in data 31/12/2020 per Euro 15.408,29 con causale versamento rata quota capitale mutui;

Accertato, sulla base di controlli a campione del trimestre, che:

- i mandati di pagamento risultano emessi in forza di provvedimenti esecutivi e sono regolarmente estinti;
- le procedure per la contabilizzazione delle spese e delle entrate sono conformi alle disposizioni di legge;
- è rispettato il principio della competenza nelle rilevazioni degli accertamenti e degli impegni.

Il Revisore svolge controlli a campione e precisamente:

- sino a € 1.000,00: a campione n. 1 reversale e n. 1 mandato
- da € 1.000,00 a € 10.000,00: a campione n. 1 reversale e n. 1 mandato
- sopra € 10.000,00: a campione n. 1 reversale e n. 1 mandato

Reversali sino a € 1.000,00:

n. 1056 del 13/10/2020 di Euro 136.23 per ritenute su emolumenti al personale mese di ottobre 2020;

Reversali da € 1.000,00 a € 10.000,00:

n. 1197 del 10/11/2020 di Euro 3.604,11 trattasi incassi per ritenute addizionale comunale irpef;

Reversali superiori a € 10.000,00:

REGISTRO – VERBALI REVISORE DEL CONTO

n. 1435 del 24/12/2020 di Euro 10.058,42 da parte della tesoreria dello Stato per incassi imposta municipale;

Mandati sino a € 1.000,00

- n. 1379 del 02/10/20 di Euro 200.00 trattasi di pagamento per liquidazione contributo all'unione nazionale Cavalieri d'Italia;

Mandati da € 1.000,00 a € 10.000,00

- n. 1396 del 06/10/20 di Euro 1.539,84 trattasi di pagamento per versamento ritenute autonomi;

Mandati superiori a € 10.000,00:

- n. 1511 del 29/10/20 di Euro 95.091,39 per i lavori di attuazione picil - ristrutturazione ed efficientamento energetico illuminazione pubblica - cup g38h18000090004. approvazione sal 2 e liquidazione alla ditta elettroservice rosa srl di rosa;

Il sottoscritto Revisore dei Conti procede alla verifica dei versamenti relativi ai contributi ed alle ritenute erariali pagate nei mesi di ottobre, novembre, dicembre 2020 e ne acquisisce copia.

In particolare si dà atto che nel 4° trimestre 2020 sono stati versati seguenti importi:

f24 mese di	Data versamento	Importo totale F24
ottobre 2020	16/11/2020	25.998,36
novembre 2020	16/12/2020	33.323,06
dicembre 2020	23/12/2020	51.983 05

Dopo avere effettuato tali verifiche il Revisore chiude il presente verbale alle ore 12.10

IL REVISORE UNICO
Federico Vallese
