

Dott. TOMAS VISINTAINER
Dott. EMANUELE FRANZOIA
Dott. CLAUDIO STEFENELLI
Dott. ANTONIO PILATI
Dott. FLAVIO BERTOLDI

Spett.le
Comune di Predaia
Via Simone Barbacovi, 4
Fr. Taio
38012 PREDAIA (TN)

VERBALE DI VERIFICA DI CASSA DELL'ORGANO DI REVISIONE

Il giorno 01 aprile 2019 alle ore 8,30 presso il Comune di Predaia, il sottoscritto **dott. Tomas Visintainer**, nato a Cles il giorno 09 marzo 1979, codice fiscale VSN TMS 79C09 C794K, iscritto all'Albo dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Trento e Rovereto al n. 589 e iscritto nel Registro dei Revisori Legali al n. 159543, in qualità di Revisore dei Conti del Comune di Predaia, ai sensi dell'art. 223 del d.lgs. n. 267/2000 procede alla verifica di cassa periodica. Il Revisore è assistito nelle operazioni di verifica dalla sig.ra Zadra Erminia e dalla sig.ra Gennara Claudia.

Verifica Tesoreria Comunale

Visto l'articolo 223 del d.lgs. 267/2000 e premesso che il Servizio di Tesoreria è stato affidato alla Cassa Centrale Banca Credito Cooperativo del Nord Est sedi di Trento il Revisore attesta che:
Il saldo di Cassa della Tesoreria Comunale risultante dal Giornale di Cassa alla data del 29/03/2019 è di euro 381.502,15, ed è determinato da:

Risultanze del Tesoriere	
Fondo cassa al 31/12/2018	1.596.191,65
Riscossioni, come da e/c del Tesoriere	991.639,57
Pagamenti, come da ec/ del Tesoriere	2.206.329,07
Saldo cassa al 29/03/2019	381.502,15

Dalla verifica del quadro riassuntivo della gestione finanziaria dell'Ente il saldo di cassa risulta essere pari a € 395.155,51.

Risultanze dell'Ente	
Fondo cassa al 31/12/2018	1.596.191,65
Riscossioni, come da reversali emesse	872.363,50
Pagamenti, come mandati emessi	2.073.399,64
Saldo cassa al 29/03/2019	395.155,51

I saldi differiscono per le seguenti partite da riconciliare:

Saldo cassa al 29/03/2019 dell'Ente	395.155,51
Pagamenti in attesa di mandato	132.929,43
Mandati ancora da pagare	-
Incassi da regolarizzare con emissione di reversale	119.276,07
Reversali da riscuotere	
Reversali emesse e non trasmesse al tesoriere	
Saldo riconciliato	381.502,15
Saldo cassa al 29/03/2019 del Tesoriere	381.502,15
Differenza	-

I pagamenti in attesa di mandato riguardano le coperture per gli stipendi di marzo 2019.

Le entrate sono versamenti vari in Tesoreria come da elenco allegato.

Sia per le spese che per le entrate si provvederà quanto prima alla regolarizzazione.

La gestione del servizio è stata effettuata nel rispetto degli articoli dal 209 al 221 del d.lgs. n. 267/2000, della convenzione del servizio e del regolamento di contabilità dell'Ente; Le riscossioni ed i pagamenti sono stati effettuati nel rispetto della legge e secondo le indicazioni fornite dall'Ente. Nel trimestre l'Ente non è ricorso ad anticipazioni di cassa .

Verifica Agenti contabili

Inoltre il revisore procede al controllo dei singoli agenti contabili ed alla verifica delle delibere di nomina. I saldi contabili verificati riportano la data del 29/03/2019.

Economo

Sig. GENNARA CLAUDIA, nominato con decreto del Commissario Straordinario n. 37 del 10.02.2015.

Il Revisore prende quindi visione delle scritture contabili dalle quali risulta una giacenza di cassa alla data del 29/03/2019 pari ad Euro 951,60. Successivamente, dopo la conta fisica delle giacenze, provvede ad attestare che le stesse corrispondono a quanto annotato nelle scritture contabili.

Agenti contabili

Sig.ra Gennara Claudia, nominata con delibera della Giunta comunale n. 47 del 10/03/2016 e incaricata della riscossione delle seguenti entrate: proventi per canoni di occupazione suolo pubblico e canone posteggio operatori ambulanti spuntisti, proventi per sorti legna, alberelli di Natale, proventi per rilascio raccolta funghi ed ogni altra entrata che l'utente e/o debitore effettua presso il Comune anziché direttamente in Tesoreria.

Il Revisore prende quindi visione delle scritture contabili dalle quali risulta una giacenza di cassa alla data del 29/03/2019 pari ad euro 40,00. Successivamente, dopo la conta fisica delle giacenze, provvede ad attestare che le stesse corrispondono a quanto annotato nelle scritture contabili.

Sig. Barbi Fabrizio, nominato con delibera della Giunta comunale n. 47 del 10/03/2016 e incaricato della riscossione delle seguenti entrate: incassi relativi all'imposta di pubblicità. Il Revisore prende quindi visione delle scritture contabili dalle quali risulta una giacenza di cassa alla data del 29/03/2019

pari ad Euro 0, in quanto il dipendente Barbi Fabrizio non ha incassato alcun importo a titolo di imposta di pubblicità nella seconda quindicina del mese di marzo 2019.

Sig.ra Tarter Mara, nominata con delibera della Giunta comunale n. 47 del 10/03/2016 e incaricata della riscossione delle seguenti entrate: proventi per diritti di segreteria, diritti per carte d'identità, diritti per atti urbanistico – edilizi, proventi per canoni occupazione suolo pubblico e canone posteggio operatori ambulanti spuntisti, proventi per sorti legna, alberelli di Natale e proventi per rilascio raccolta funghi.

Il Revisore prende quindi visione delle scritture contabili dalle quali risulta una giacenza di cassa alla data del 29/03/2019 pari ad Euro 465,83. Successivamente, dopo la conta fisica delle giacenze, provvede ad attestare che le stesse corrispondono a quanto annotato nelle scritture contabili.

Sig. Malfatti Mauro, nominato con delibera della Giunta comunale n. 47 del 10/03/2016 e incaricato della riscossione delle seguenti entrate: proventi per diritti di segreteria, diritti per carte d'identità, diritti per atti urbanistico – edilizi, proventi per canoni occupazione suolo pubblico e canone posteggio operatori ambulanti spuntisti, proventi per sorti legna, alberelli di Natale e proventi per rilascio raccolta funghi.

Il Revisore prende quindi visione delle scritture contabili dalle quali risulta una giacenza di cassa alla data del 29/03/2019 pari ad Euro 0, in quanto il dipendente Malfatti Mauro non ha incassato alcun importo nella seconda quindicina del mese di marzo 2019.

Sig. Bazzanella Roberta, nominata con delibera della Giunta comunale n. 47 del 10/03/2016 e incaricata della riscossione delle seguenti entrate: proventi per diritti di segreteria, diritti per carte d'identità, diritti per atti urbanistico – edilizi, proventi per canoni occupazione suolo pubblico e canone posteggio operatori ambulanti spuntisti, proventi per sorti legna, alberelli di Natale e proventi per rilascio raccolta funghi.

Il Revisore prende quindi visione delle scritture contabili dalle quali risulta una giacenza di cassa alla data del 29/03/2019 pari ad Euro 631,70. Successivamente, dopo la conta fisica delle giacenze, provvede ad attestare che le stesse corrispondono a quanto annotato nelle scritture contabili.

Sig. Genetti Liliana, nominata con delibera della Giunta comunale n. 47 del 10/03/2016 e incaricata della riscossione delle seguenti entrate: proventi per diritti di segreteria, diritti per carte d'identità, diritti per atti urbanistico – edilizi, proventi per canoni occupazione suolo pubblico e canone posteggio operatori ambulanti spuntisti, proventi per sorti legna, alberelli di Natale e proventi per rilascio raccolta funghi.

Il Revisore prende quindi visione delle scritture contabili dalle quali risulta una giacenza di cassa alla data del 29/03/2019 pari ad Euro 0, in quanto la dipendente Genetti Liliana non ha incassato alcun importo a titolo di diritti vari, nello sportello di Tres, durante la seconda quindicina del mese di marzo 2019.

Sig. Martini Serena, nominata con delibera della Giunta comunale n. 295 del 15/11/2018 e incaricata della riscossione delle seguenti entrate: proventi per diritti di segreteria, diritti per carte d'identità, diritti per atti urbanistico – edilizi, proventi per canoni occupazione suolo pubblico e canone posteggio operatori ambulanti spuntisti, proventi per sorti legna, alberelli di Natale e proventi per rilascio raccolta funghi.

Il Revisore prende quindi visione delle scritture contabili dalle quali risulta una giacenza di cassa alla data del 29/03/2019 pari ad Euro 0, in quanto la dipendente Martini Serena non ha incassato alcun importo a titolo di diritti vari, nello sportello di Smarano, durante la seconda quindicina del mese di marzo 2019.

Sig. Travaglia Claudio, nominato con delibera della Giunta comunale n. 314 del 13/12/2016 e incaricato della riscossione delle seguenti entrate: proventi per vendita fotocopie, CD/floppy, rimborso spese postali, vendita cataloghi e libri, rimborso spese per il rilascio di duplicati tessera utente di accesso ai servizi di prestito della Biblioteca comunale.

Il Revisore prende quindi visione delle scritture contabili dalle quali risulta una giacenza di cassa alla data del 29/03/2019 pari ad Euro 30,00. Successivamente, dopo la conta fisica delle giacenze, provvede ad attestare che le stesse corrispondono a quanto annotato nelle scritture contabili.

Alle ore 10.30 si conclude la verifica di cassa con la redazione e firma del presente verbale.

Il Revisore unico

Dott. Tomas Visintainer



The image shows a handwritten signature in black ink, which appears to read 'Tomas Visintainer', written over a circular professional stamp. The stamp contains the following text: 'DOTTORI COMMERCIALISTI E DEGLI ESPERTI CONTABILI' around the top edge, 'DOTT. TOMAS VISINTAINER' in the center, 'DOTTOR COMMERCIALISTA' below the name, 'SP. A' below that, and 'N° 653' at the bottom. The outer ring of the stamp also includes 'ORDINE DEI DOTTORI COMMERCIALISTI' and 'ORDINE DEI DOTTORI COMMERCIALISTI'.