

PARERE DEL REVISORE

Verbale n. 2 del 12 maggio 2023

VERBALE DI VERIFICA DI CASSA DELL'ORGANO DI REVISIONE

Il giorno 12 maggio 2023 alle ore 9.00 presso il Comune di DIMARO FOLGARIDA, il sottoscritto dott. Demagri Alessandro, in qualità di Revisore dei Conti del Comune di DIMARO FOLGARIDA, 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 dal sig. Dalla Torre Michela – Responsabile del Servizio finanziario,

Verifica Tesoreria Comunale

Visto l'articolo 223 del d.lgs. 267/2000 e premesso che il Servizio di Tesoreria è stato affidato alla Cassa Rurale Val di Sole ora Cassa Centrale Banca B.c.c. sede di Trento il Revisore attesta che:

- il saldo di Cassa della Tesoreria Comunale risultante dal Giornale di Cassa alla data del 12/05/2023 è di euro 3.094.575,03.=, ed è determinato da:

Risultanze del Tesoriere	
Fondo cassa al 01/01/2023	1.570.104,65
Riscossioni, come da e/c del Tesoriere	4.068.500,53
Incassi eseguiti senza Reversali dal Tesoriere	268.548,23
Pagamenti, come da ec/ del Tesoriere	2.812.578,38
Pagamenti eseguiti senza Mandati dal Tesoriere	-
Saldo cassa al 12/05/2023	3.094.575,03

Dalla verifica del quadro riassuntivo della gestione finanziaria dell'Ente il saldo di cassa risulta essere pari a 2.826.026,80.=.

Risultanze dell'Ente	
Fondo cassa al 01/01/2023	1.570.104,65
Riscossioni, come da reversali emesse	4.068.500,53
Pagamenti, come mandati emessi	2.812.578,38
Saldo cassa al 12/05/2023	2.826.026,80

I saldi differiscono per le seguenti partite da riconciliare:

Riconciliazione differenze	
Saldo cassa al 12/05/2023 dell'Ente	2.826.026,80
Incassi da regolarizzare con emissione di revesale	268.548,23
Pagamenti da regolarizzare con emissione di manda	-
Saldo riconciliato	3.094.575,03
Saldo cassa al 12/05/2023 del Tesoriere	3.094.575,03
Differenza	-

Pagamenti ed incassi da regolarizzare sono dettagliati negli elenchi allegati alla presente verifica.

Si può notare come per la totalità degli incassi da regolarizzare si tratta di voci con data antecedente non superiore a 30 gg..

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. L'Ente non ha ricorso ad anticipazioni di cassa.

Alle ore 9.45 si conclude la verifica di cassa con la redazione e firma del presente verbale.

Il Revisore unico

Dott. Demagri Alessandro

