

COMUNE DI CIVEZZANO

PROVINCIA DI TRENTO

PARERE REVISORE DEI CONTI

VERIFICA TRIMESTRALE DI CASSA 1^ TRIMESTRE 2021

L'ORGANO DI REVISIONE

DOTT. SIGHEL GIULIANO

Ricordato che a seguito della legge provinciale 9 dicembre 2015, n. 18 dal 01.01.2016 è entrata in vigore la nuova contabilità armonizzata di cui al D.Lgs. 23 giugno 2011 n. 118, integrato e modificato dal D.Lgs. 10 agosto 2014 n. 126; la stessa legge provinciale individua inoltre gli articoli del decreto legislativo 267 del 2001 che trovano applicazione agli enti locali della Provincia Autonoma di Trento;

Visto il decreto legislativo n. 267 del 18 agosto 2000.

Visto il Regolamento di Contabilità dell'Ente approvato con delibera del Consiglio Comunale n. 17 del 28/06/2018, relativo alle verifiche di cassa presso la Tesoreria comunale;

Vista la convenzione di affidamento del servizio di Tesoreria Comunale alla Cassa Rurale Alta Valsugana BCC, per il periodo dal 01/01/2019 – 31/12/2023;

Il sottoscritto Revisore dei conti ha provveduto, ai sensi del disposto dell'art. 223 del D.lgs. 267/2000, alla verifica ordinaria di cassa alla data del 31/03/2021, procedendo, durante la verifica, all'esame, con il metodo a campione, dei mandati di pagamento estinti e della relativa documentazione allegata, delle reversali incassate, delle copie delle quietanze rilasciate e quant'altro ritenuto utile ai fini dell'efficacia del controllo.

L'esito della verifica è il seguente:

Fondo di cassa al 01.01.2021 (+)	1.012.895,97
Reversali incassate (+)	730.617,30
Introiti senza reversale (+)	0,00
Mandati pagati (-)	1.307.950,75
Pagamenti senza mandato (-)	0,00
= FONDO DI CASSA AL 31/03/2021	435.562,52
Reversali da incassare (+)	22,21
Mandati non pagati (-)	58,82
Pagamenti senza mandato (+)	0,00
Introiti senza reversale (-)	0,00
Mandati emessi e non trasmessi al Tesoriere (-)	0,00
Reversali emesse e non trasmesse al Tesoriere (+)	0,00
SALDO CONTO DI DIRITTO	435.525,91
FONDO INIZIALE DI CASSA	1.012.895,97
REVERSALI EMESSE	730.639,51
MANDATI EMESSI	1.308.009,57
RICONCILIAZIONE CONTO DI DIRITTO	435.525,91

Le tabelle dimostra la riconciliazione tra il conto di fatto del tesoriere e il conto di diritto dell'Ente, risultante dalle scritture contabili.

Il Revisore rileva pertanto la corrispondenza tra il saldo di cassa e le scritture contabili dell'Ente.

Baselga di Pinè, 01/04/2021

IL REVISORE DEI CONTI
DOTT. SIGHEL GIULIANO