

ARIANNA ZANON
Dottore Commercialista e Revisore Contabile

COMUNE DI SANZENO
Provincia di Trento



**VERBALE DEL REVISORE UNICO DEL COMUNE DI SANZENO
N. 2 DEL 12 OTTOBRE 2020**

Revisore unico

Nome Cognome: Arianna Zanon

Indirizzo: 38122 Trento – Via Brennero, 52

Telefono 0461/825420

Fax 0461/421064

Posta elettronica: arianna.zanon@studiodellapietra.eu

Posta elettronica certificata: arianna.zanon@pec.odctrento.it

ARIANNA ZANON
Dottore Commercialista e Revisore Contabile

Il giorno 12 ottobre dell'anno 2020, il sottoscritto Revisore dott.ssa Arianna Zanon nominato dal Consiglio Comunale con verbale di deliberazione del Consiglio Comunale n. 10 del 29 giugno 2020, effettua la verifica di cassa straordinaria, a seguito dell'insediamento del nuovo sindaco.

Il Revisore prende atto dell'elezione del nuovo sindaco, individuato nella persona del sig. Ziller Martin Slaifer, che subentra al precedente sindaco sig. Pellizzari Paolo.

La verifica avviene alla presenza della sig.ra Claudia Scanzoni – Servizio Finanziario Comune di Sanzeno.

Situazione di cassa al 12.10.2020

INDIVIDUAZIONE DEL RESPONSABILE DELLA GESTIONE DELLA CASSA

Il responsabile della gestione cassa è individuato nella figura del responsabile finanziario dell'ufficio distaccato di Sanzeno, sig.ra Claudia Scanzoni.

ESAME DELLE CONVENZIONI DISCIPLINANTI IL SERVIZIO DI CASSA O TESORERIA E DELLA LORO REGOLARE SUSSISTENZA

Era stata richiesta e prodotta in data 14.08.2020 (vedi verbale n. 1) copia della convenzione sottoscritta in data 4 maggio 2018 e con scadenza 31.12.2022 con la Cassa Rurale d'Anaunia – Banca di credito cooperativo – Taio – Società cooperativa per la trasmissione telematica degli ordinativi di incasso e di pagamento in veste elettronica. Si era in quella sede acquisita anche copia del regolamento di contabilità dell'Ente, modificato con Deliberazione Consiliare n. 41 del 31.10.2014.

ACQUISIZIONE DI ATTESTAZIONE (MAPPA) CIRCA I C/C APERTI PRESSO IL SISTEMA BANCARIO E POSTALE E PRESSO LE TESORERIE DELLO STATO

E' presente un solo conto corrente presso la Cassa Rurale d'Anaunia, mentre non si riscontra la presenza di conti corrente postali.

VERIFICA DEI SISTEMI IN USO PER LA CONTABILIZZAZIONE DELLE ENTRATE E DELLE USCITE

Il programma per la gestione della Tesoreria è stato cambiato a decorrere da inizio mese di ottobre. L'attuale programma utilizzato è "TEN" e in questi giorni si stanno approfondendo le nuove modalità di estrapolazione dati e registrazione.

ARIANNA ZANON
Dottore Commercialista e Revisore Contabile

RISCONTRO DELLE RISULTANZE DELLA SITUAZIONI DI DIRITTO CON QUELLE DELLA SITUAZIONE DI FATTO

Per quanto riguarda la verifica del saldo di cassa, si rileva dal prospetto di data 12 ottobre 2020, un saldo positivo di euro **208.611,07.-**, pari alla differenza tra il totale delle entrate 1.155.760,64 (compressive del saldo di cassa al 31.12.2019) e il totale delle uscite 947.149,57.

Si rileva una somma riservata e bloccata per euro 537,30 presente nella stampa relativa al giornale di cassa (che riporta i dati di data 09.10.2020) che diminuisce l'importo delle disponibilità liquide portando le stesse ad euro 208.073,77. La stessa, effettuate le dovute verifiche telefoniche, si evince essere l'evidenza della quota giornaliera del mutuo in essere. Nella stampa "Situazione Enti" di data odierna, lo stesso importo risulta essere aggiornato ad euro 716,40.

	LIBERA	VINCOLATA	SALDO
Totali al 12 ottobre 2020	208.611,07		208.611,07

Il saldo cassa non presenta variazioni significative rispetto al precedente saldo di cassa. La riconciliazione del saldo di cassa è esplicata come segue:

Cassa al 31.12.2019	€ 126.360,52
Reversali riscosse:	€ 1.012.164,38
Totali sospesi entrata:	€ 17.235,74
Totali entrate:	€ 1.155.760,64
Mandati pagati:	€ 933.235,25
Totali sospesi uscita:	€ 13.914,32
Totale uscite:	€ 947.149,57
Saldo di diritto:	€ 208.611,07
Saldo di fatto:	€ 208.611,07

Sanzeno, 12 ottobre 2020

dott.ssa Arianna Zano

24/12/09



