



COMUNE DI ROCCANTICA

PROVINCIA DI RIETI

Via Dei Nobili, 3 CAP 02040 - Roccantica
Pec: comunediroccantica@pec.it

e-mail: segreteria@comunediroccantica.it
tel. 0765/63020-63724 fax 0765/63809

VERBALE DI VERIFICA DEL SERVIZIO TESORERIA

REVISORE UNICO - VERBALE N. 1
del 10/03/2021

Il giorno 10 del mese di marzo 2021 alle ore 15,30 in Roma Via Gregorio VII 58 l'organismo di revisione economico finanziaria, nella persona del

Dott. Fabio Carolini

Revisore Unico

procede alla verifica ordinaria di cassa sulla base delle risultanze della Tesoreria Comunale alla data del 31/12/2020

che il presente parere è reso all'atto della situazione di contenimento e gestione dell'emergenza epidemiologica da COVID 19 e pertanto ogni voce analizzata è supportata da carte di lavoro con la collaborazione telefonica del Responsabile Finanziario dell'Ente Pubblico;

Dal Registro Giornale del Comune risultano i seguenti dati:

Reversali emesse sino al 31 dicembre 2020	€	1.447.425,27	All. A
Totale Entrata	€	1.447.425,27	
Mandati emessi sino al 31 dicembre 2020	€	1.398.034,36	All. A
Totale Uscita	€	1.398.034,36	
Saldo Cassa di diritto	€	49.390,91	
Saldo di cassa di fatto da risultanze Tesoriere	€	197.061,44	All. B
Differenza finale	€	147.670,53	

Tale differenza di € 147.670,53 fra la situazione dell'Ente e quella del Tesoriere è determinata dalle seguenti partite:

Saldo di cassa al 01/01/2020	€	147.670,53	All. B
Reversali consegnate ma non caricate dal tesoriere	€		All. B
Reversali consegnate ma non ancora incassate	€		All. B
riscossioni eseguite senza reversale	€	-	All. B
Mandati consegnati ma non ancora pagati	€		All. B
Pagamenti senza mandati	€		All. B
Mandati consegnati ma non caricati dal tesoriere	€		All. B
Saldo finale uguale alla differenza suddetta	€	147.670,53	

Il saldo di cassa del Tesoriere risulta pertanto pari alle risultanze dell'Ente opportunamente integrate con le partite a rettifica di cui sopra.

Il saldo di cassa di fatto del Tesoriere pari a € 197.061,44 è così composto come da allegato C:

quanto a	€	€ 197.061,44	quale saldo del conto presso la Banca d'Italia
quanto a	€	€ -	quale saldo del conto fruttifero presso la tesoreria comunale

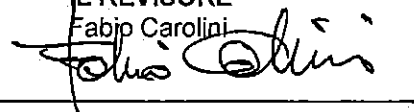
Si procede con la verifica del rispetto delle norme in materia di dichiarazioni fiscali. In merito il responsabile del servizio finanziario ha fornito la seguente documentazione: Ricevuta liquidazione periodica Iva IV trimestre 2020 con file ITMSCFNC79L44E812K_LI_00292.xml.p7m del 01/03/2021 al quale è stato attribuito il codice identificativo 279986481. In relazione al suddetto adempimento non sussistono osservazioni.

Ricevuta CU anno 2021 con protocollo N. 21031012332950110 del 10/03/2021, riferita ai redditi di lavoro dipendente e ai redditi di lavoro autonomo

I suddetti adempimenti risultano effettuati nel rispetto delle scadenze di legge.

IL REVISORE

Fabio Carolini



IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

Francesca Masciopinto

