

del Consiglio della Regione Autonoma Trentino - Alto Adige / Südtirol

Verbale di Riunione n. 4/2018 del 16 aprile 2018

Il Collegio dei Revisori dei Conti della Regione Autonoma Trentino
– Alto Adige / Südtirol, nelle persone dei signori:

- Filippo Forest – presidente
- Maria Rosaria Profico – membro effettivo
- Marco Ricciardiello – membro effettivo

si riunisce presso la sede del Consiglio Regionale in Trento, piazza Dante 16, nel giorno 16 aprile 2018 alle ore 14:00 con il seguente ordine del giorno:

1. Verifica trimestrale di cassa/tesoreria;
2. Varie ed eventuali.

Il Collegio effettua la verifica trimestrale di cassa/tesoreria per il Consiglio Regionale. Gli uffici forniscono la relativa documentazione da cui il Collegio rileva quanto segue.

Dall'1/6/2017 il servizio di tesoreria è svolto da Banca Intesa.

Dalla documentazione trasmessa dal tesoriere, nel periodo 1/1/2018 – 31/3/2018, risultano emesse 221 reversali e 494 mandati.

Dal conto del tesoriere (Banca Intesa) risultano i seguenti importi relativi al periodo 1/1/2018 – 31/3/2018:

Fondo di cassa iniziale		euro 19.611.589,03
Reversali trasmesse dall'Ente	euro	4.283.379,55
Reversali incassate	euro	4.283.379,55
Reversali da riscuotere	euro	zero
Riscossioni da regolarizzare	euro	18.679,94
Totale entrate		euro 23.913.647,52
Mandati emessi dall'Ente	euro	8.715.875,14
Mandati pagati	euro	8.641.507,20
Pagamenti da regolarizzare	euro	5.318,46
Totale uscite		euro 8.646.825,66
Saldo risultante dal conto di fatto al 31/3/2018		euro 15.266.821,86

del Consiglio della Regione Autonoma Trentino - Alto Adige / Südtirol

-Mandati da pagare	euro	3.974,46
Saldo risultante dal conto di diritto	euro	15.262.847,40

Il Collegio, quindi, confronta la documentazione fornita dal tesoriere con quella prodotta dalla contabilità dell'Ente, riscontrando la coincidenza degli importi.

Il Collegio esamina, quindi, tre mandati e tre reversali a campione fra quelli emessi nel primo trimestre e, in particolare:

- i mandati n. 154, 196 e 444;
- le reversali n. 102, 151 e 181.

Il Collegio verifica ed acquisisce agli atti la relativa documentazione riscontrando la sostanziale correttezza della stessa e delle procedure seguite.

Il Collegio dei Revisori prende visione dei modelli F24 di competenza dei mesi di gennaio 2018 (pagato in data 16/2/2018), febbraio (pagato in data 16/3/2018) e marzo 2018 (pagato in data 16/4/2018). I modelli di versamento vengono acquisiti in copia. Il Collegio ribadisce che i crediti derivanti da ritenute versate in eccesso possono essere compensati con ritenute di qualsiasi natura senza limiti di importo. Inoltre, i crediti evidenziati nella dichiarazione dei sostituti d'imposta con codice tributo 6781 possono essere compensati anche in modo orizzontale, e cioè con altri importi a debito, entro il limite annuale di euro 700.000, avendo il Collegio dei Revisori rilasciato l'attestazione di conformità sul modello 770.

Passando alla verifica della cassa economale, il Collegio riscontra quanto segue. L'economo è l'avvocato Dell'Adami (il sub agente è la dipendente matricola 3079) - il quale riceve ad inizio anno un fondo cassa di euro 7.000 su conto corrente bancario che utilizza per spese varie minute. La rendicontazione delle somme utilizzate avviene con cadenza trimestrale con relativo reintegro della dotazione. Una volta l'anno avviene la restituzione dell'intero fondo cassa (il 16/1/2018 per l'anno 2018). Alla data del 31/3/2018 risultano presenti contanti per euro 151,75 disponibilità

del Collegio di Revisori dei Conti

del Consiglio della Regione Autonoma Trentino - Alto Adige / Südtirol

in banca per euro 5.270,24. Per un totale di euro 5.421,99. La differenza, pari ad euro 1.578,01, è data dalle spese effettuate nel trimestre.

Il Collegio verifica l'avvenuta trasmissione all'agenzia delle Entrate delle Certificazioni Uniche. L'Ente ha provveduto alla trasmissione delle certificazioni in data 6, 7 e 9 marzo 2018.

Null'altro essendovi da esaminare, la riunione ha termine alle ore 16:30 previa redazione, lettura e approvazione del presente verbale.

**Il Collegio dei Revisori dei Conti
della Regione Autonoma Trentino – Alto Adige / Südtirol**

Filippo Forest – presidente



Maria Rosaria Profico – membro effettivo



Marco Ricciardiello – membro effettivo


