

Comune di Millesimo
Revisore unico

Verbale n. 15 del 14/10/2019

VERIFICA TRIMESTRALE DI CASSA

L'anno 2019, il giorno 14 del mese di ottobre alle ore 09,00 recatosi presso la sede del Comune di Millesimo, è presente il Revisore Unico, Dott. Alessandro Delfino
E' altresì presente il Responsabile del servizio finanziario, che produce il prospetto della situazione di cassa al 30.09.2019.

Si procede pertanto alla verifica di cassa sulla base della documentazione disposta dal Tesoriere, confrontandola con le risultanze dell'Ente.

Le operazioni di verifica effettuate dal sottoscritto Revisore sono illustrate ed elencate nel presente verbale.

CASSA AL 01.01.2019	€	765.219,42
---------------------	---	------------

USCITE

		emessi	non ancora inviati /registrati banca
MANDATI RICEVUTI	€	3.261.485,17	€ 3.261.485,17 €
MANDATI DA PAGARE/SOSPESI DA EVADERE	€	274,00	
TOTALE PAGAMENTI TESORIERE	€	3.306.814,36	
CARTE CONTABILI/ PROVVISORI DA REGOLARIZZARE	€	45.603,19	
TOTALE USCITE	€	3.307.088,36	

ENTRATE

REVERSALI RICEVUTE	€	2.989.311,59	€ 2.989.311,59 €
REVERSALI DA INCASSARE /SOSPESI DA EVADERE	€	714,00	
totale riscossioni TESORIERE	€	3.108.085,83	
CARTE CONTABILI/ PROVV. DA REGOLARIZZARE	€	119.488,24	
TOTALE ENTRATE	€	3.108.799,83	

FONDO CASSA AL 30/09/2019

€ 566.490,89

SALDO DI DIRITTO DEL TESORIERE

€ 566.930,89

ANTICIPAZIONE DI CASSA UTILIZZATA

€ -

Il sottoscritto Revisore dà inoltre atto che:

- si è provveduto alla verifica a campione di un mandato di pagamento (n. 1533 del 29/07/2019) e di una reversale (n. 1136 del 24/07/2019) dell'anno 2019 consegnato al tesoriere dal quale non emerge alcuna irregolarità;
- il Revisore ha rilevato che le riscossioni ed i pagamenti sono stati effettuati nel rispetto della legge e secondo le indicazioni fornite dall'ente e cioè:
 - o che le reversali contengono gli elementi minimi previsti dall'art. 180 del Testo Unico Enti Locali;
 - o che i mandati contengono gli elementi minimi previsti dall'art. 185 del Tuel;
- nel periodo intercorrente tra Luglio e Settembre sono stati effettuati/trasmessi all'Agenzia delle Entrate i seguenti versamenti di imposte e contributi previdenziali per competenza:
F24 Enti pubblici – (IRPEF – IRAP – Addizionale comunale e regionale – Contributi I.N.P.D.A.P. – I.N.A.I.L. – I.V.A. Split Payment):
F24 del 15.07.2019 – importo € 62.595,48;.
F24 del 14.08.2019 – importo € 59.835,50;
F24 del 16.09.2019 – importo € 44.653,19;

Il Revisore Unico alle ore 11.30 previa redazione, lettura ed approvazione del presente verbale, dichiara sciolta la seduta.

Millesimo, lì 14.10.2019


L'Organo di Revisione
Dott. Alessandro Delfino