

COMUNE DI CALVENE

Provincia di Vicenza

Verbale n. 10 del 15 ottobre 2018

Il giorno 15 ottobre 2018 presso il Comune di Calvene il sottoscritto Michelini dott. Mauro Revisore unico nominato con delibera di Consiglio Comunale n. 37 del 4.12.2017, in attuazione di quanto previsto dall'art. 237 del D. Lgs. 267/2000, redige il presente verbale relativo alle verifiche di sua competenza in merito a quanto segue:

Verifica del 30.09.2018

Il sottoscritto il giorno 15/10/2018, con l'ausilio del dott. Pierobon Matteo, responsabile dell'area economico finanziaria dell'ente, esamina quanto segue:

Si precisa che con Determinazione dell'Area Economico Finanziaria n. 23 del 10.09.2018 è stato affidato il servizio di tesoreria comunale per il periodo 01.10.2018 – 31.12.2022 alla nuova tesoreria Banca Intesa San Paolo (ex Cassa Risparmio del Veneto), con sede in Padova Corso Garibaldi 22/26.

Dalla verifica della cassa comunale al 30.09.2018 la cassa del tesoriere (Banca Popolare Volksbank), presenta un fondo di cassa di Euro **487.156,83** che coincide con i dati del conto di Diritto e di Fatto c/o la tesoreria comunale in quanto dal 01.10.2018 il servizio viene affidato alla nuova tesoreria Banca Intesa San Paolo (ex Cassa Risparmio del Veneto):

A DETERMINAZIONE DEL SALDO DI DIRITTO AL 30/09/2018		
1) FONDO DI CASSA AL 1/1/2018	a	€ 433.895,20
2) Reversali trasmesse dal n. 1 al n. 447	b	€ 804.636,76
TOTALE ENTRATE DI CASSA	c=(a+b)	€ 1.238.531,96
3) Mandati trasmessi dal n. 1 al n. 622	d	€ 751.375,13
SALDO DI DIRITTO	e=(c-d)	€ 487.156,83
B DETERMINAZIONE DEL SALDO DI FATTO AL 30/09/2018		
1) FONDO DI CASSA AL 1/1/2018	a	€ 433.895,20
2) Reversali ricevute	f	€ 804.636,76
3) Incassi senza reversali da regolarizzare	g	€ 0,00
4) Reversali non ancora rimosse	h	€ 0,00
TOTALE ENTRATE DEL TESORIERE	i=(a+f+g-h)	€ 1.238.531,96
5) Mandati ricevuti	l	€ 751.375,13
6) Pagamenti senza mandato da regolarizzare	m	€ 0,00
7) Mandati ricevuti e non ancora pagati	n	€ 0,00
SALDO DI FATTO	o=(i-l-m+n)	€ 487.156,83
C RICONCILIAZIONE SALDO DI DIRITTO E DI FATTO		
Saldo di diritto	e	€ 487.156,83
Reversali trasmesse e non rimosse	h -	€ 0,00
Reversali trasmesse e non caricate	p=(b-f)	€ 0,00
Pagamenti senza mandato da regolarizzare	m -	€ 0,00
Mandati trasmessi e non caricati	q=(d-l)	€ 0,00
Mandati trasmessi e non ancora pagati	n +	€ 0,00
Incassi senza reversali da regolarizzare	g +	€ 0,00
RICONCILIAZIONE SALDO DIRITTO E DI FATTO	r=(e-h-p-m+q+n+g)	€ 487.156,83

- Verifica dei versamenti a mezzo **F24EP** dei contributi assistenziali dei dipendenti nonché dei contributi erariali trattenuti mensilmente ai lavoratori. Il revisore prende visione presso l'ufficio delle quietanze di pagamento degli F24 EP dei mesi di luglio – agosto – settembre 2018.

- **GESTIONE ECONOMALE:** Si dà atto che nel III^ trimestre 2018 sono stati effettuati pagamenti dall'economista comunale per € 845,45, come si evince dall'allegato prospetto e dagli scontrini e ricevute fiscali allegate ai medesimi mandati di pagamento depositati c/o l'ufficio ragioneria.
- **ADEMPIMENTI IVA:**
F24 quietanzato liquidazione 2° trimestre 2018.

IL REVISORE DEI CONTI
Dott. Mauro Micheli