

COMUNE DI VELO D'ASTICO - Provincia di Vicenza

Organo di revisione - n.06 del 03/05/2023

VERBALE DI VERIFICA PERIODICA DEL REVISORE

L'anno 2023 il giorno 03 del mese di MAGGIO, alle ore 10.00 presso l'Ufficio del Revisore dei Conti, con la collaborazione della Sign.ra Baggio e della Sign.ra Mazzucco, il Revisore dei Conti Dott.ssa Speri Francesca, nominata con Delibera del Consiglio Comunale n. 35 del 27/11/2020 procede alla verifica periodica di cassa.

L'ultima documentazione viene acquisita dal revisore il 10/05/2023.

Le operazioni si svolgono secondo l'ordine seguente:

- 1) verifica periodica di cassa al 02.05.2023. Riconciliazione dei valori contabili del Giornale di cassa con quelli emergenti dal Conto del Tesoriere;
- 2) verifica versamenti f24 del periodo;
- 3) verifica adempimenti periodici in materia fiscale;

1) CONTROLLO CONSISTENZA CASSA CON RIFERIMENTO AL 02.05.2023

Il saldo cassa della Tesoreria Comunale è il seguente:

SITUAZIONE DI CASSA AL 02.05.2023		
RACCORDO COMUNE/TESORIERE		
Fondo cassa al 31.12.2022		879.242,20
reversali emesse	+	288.848,57
reversali emesse e non trasmesse al tesoriere	+	0,00
totale reversali inviate al tesoriere	=	288.848,57
mandati emessi	+	721.669,54
mandati emessi e non ancora trasmessi al tesoriere	+	0,00
totale mandati inviati al tesoriere	=	721.669,54
saldo documentale	X	446.421,23
incassi già avvenuti da regolarizzare	+	52.935,09
reversali emesse ma non ancora lavorate dal tesoriere	-	
pagamenti già effettuati dal tesoriere in sospensione di mandato	-	18.431,23
Totale	Y	34.503,86
reversali trasmesse e non riscosse	-	0,00
mandati trasmessi e non pagati	+	34,09
Totale	Z	34,09
Saldo cassa (X+Y+Z) al 02.05.2023		480.959,18

Il saldo risulta riconciliato con i dati pervenuti dal tesoriere.

La cassa vincolata è di 2.837,05 euro e non ci sono state variazioni.

2) ESAME DEI VERSAMENTI RITENUTE PREVIDENZIALI E FISCALI.

Vengono acquisiti in copia i modelli F24 presentati relativi al periodo gennaio - aprile 2023.

Data versamento	importo	Codice tributo	Causale
16/02/2023	20.140,88	diversi	dipendenti
16/03/2023	27.351,27	diversi	dipendenti
16/04/2023	17,51	diversi	dipendenti
16/04/2023	44.069,85	diversi	dipendenti

3) VERIFICA ADEMPIMENTI FISCALI DEL PERIODO

DATA INVIO	NUMERO PROTOCOLLO	ADEMPIMENTO
04/04/2023	23040410542413831	Dichiarazione iva 2023
06/03/2023	322243181	LIPE 4 TRIMESTRE 2022
12/03/2023	23031222345415757	Certificazione Unica 2023

La seduta viene chiusa, previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale il 10/05/2023.

Il Revisore Unico

