

COMUNE DI VELO D'ASTICO - Provincia di Vicenza

Organo di revisione - n.19 del 01/12/2023

VERBALE DI VERIFICA PERIODICA DEL REVISORE

L'anno 2023 il giorno 01 del mese di DICEMBRE, 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.

Le operazioni si svolgono secondo l'ordine seguente:

- 1) verifica periodica di cassa al 01.12.2023. 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 01.12.2023**

Il saldo cassa della Tesoreria Comunale è il seguente:

<b>SITUAZIONE DI CASSA AL 01.12.2023</b>		
<b>RACCORDO COMUNE/TESORIERE</b>		
<b>Fondo cassa al 31.12.2022</b>		<b>879.242,20</b>
reversali emesse	+	1.452.519,61
reversali emesse e non trasmesse al tesoriere	+	0,00
<b>totali reversali inviate al tesoriere</b>	<b>=</b>	<b>1.452.519,61</b>
mandati emessi	+	1.702.476,77
mandati emessi e non ancora trasmessi al tesoriere	+	0,00
<b>totale mandati inviati al tesoriere</b>	<b>=</b>	<b>1.702.476,77</b>
<b>saldo documentale</b>	<b>X</b>	<b>629.285,04</b>
incassi già avvenuti da regolarizzare	+	197.320,39
reversali emesse ma non ancora lavorate dal tesoriere	-	0,00
pagamenti già effettuati dal tesoriere in sospensione di mandato	-	3.428,91
<b>Totale</b>	<b>Y</b>	<b>193.891,48</b>
reversali trasmesse e non riscosse	-	0,00
mandati trasmessi e non pagati	+	0,00
<b>Totale</b>	<b>Z</b>	<b>0,00</b>
<b>Saldo cassa (X+Y+Z) al 01.12.2023</b>		<b>823.176,52</b>

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 agosto - novembre 2023.

Data versamento	Importo	Codice tributo	Causale
21/08/2023	29.624,42	Diversi	Dipendenti/iva
21/08/2023	241,10	Diversi	Dipendenti
18/09/2023	14.206,05	Diversi	Dipendenti/iva
18/09/2023	58,47	Diversi	Dipendenti
16/10/2023	16.773,15	Diversi	Dipendenti /iva
16/10/2023	17,51	Diversi	Dipendenti
08/11/2023	62,50	8911	Ravvedimento lipe 4 trimestre 2022
16/11/2023	18.836,75	Diversi	Dipendenti/iva
16/11/2023	23,73	Diversi	Dipendenti

### 3) VERIFICA ADEMPIMENTI FISCALI DEL PERIODO

DATA INVIO	NUMERO PROTOCOLLO	ADEMPIMENTO
25/10/2023	333236252	Lipe 3 trimestre 2023
26/10/2023	23102611495716162	IRAP 2023
30/10/2023	23103015100269842	770 2023

La seduta viene chiusa, previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale il 01/12/2023.

Il Revisore Unico

