

COMUNE DI VELO D'ASTICO – PROVINCIA DI VICENZA

Organo di revisione – N. 6 del 22/07/2024

VERBALE DI VERIFICA PERIODICA DEL REVISORE

L'anno 2024 il giorno 22 del mese di luglio, alle ore 14:00 presso il proprio studio sito a Thiene (VI) in Via Pecori Giraldi n. 5, il revisore dei conti Dott.ssa Franzon Chiara, nominata con Delibera del Consiglio Comunale n. 26 del 20/11/2023 procede alla verifica periodica di cassa.

Le operazioni si svolgono secondo l'ordine seguente:

- 1) Verifica periodica di cassa al 17/06/2024. 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 17.06.2024

Il saldo cassa della Tesoreria Comunale è il seguente:

SITUAZIONE DI CASSA AL 17/06/2024	
RACCORDO COMUNE/TESORIERE	
FONDO CASSA AL 31/12/2023	1.000.793,74
Reversali emesse	745.709,14
Reversali emesse e non trasmesse al tesoriere	0
Totale reversali inviate al tesoriere	745.709,14
Mandati emessi	1.276.500,97
Mandati emessi e non ancora trasmessi al tesoriere	0
Totale mandati inviati al tesoriere	1.276.500,97
Saldo documentale X	470.001,91
Incassi già avvenuti da regolarizzare	351.943,77
Reversali emesse ma non ancora lavorate dal tesoriere	0
Pagamenti già effettuati dal tesoriere in sospensione di mandato	69.132,02
Totale Y	282.811,75
Reversali trasmesse e non riscosse	67,81
Mandati trasmessi e non pagati	79,52
Totale Z	11,71
Saldo cassa (X+Y+Z) al 29/02/2024	752.825,37

Il saldo risulta riconciliato con i dati pervenuti dal tesoriere.

La cassa vincolata è di euro 39.012,93, data da iniziali euro 165.393,91 poi diminuita di euro 126.380,98 per i seguenti pagamenti:

-in data 02/02/2024 liquidazione fattura n. 88 del 20/12/2023 beneficiario Battag per euro 64.420,58;

- in data 19/03/2024 euro 51000 per gara 8968806, gara 8973869, gara 8842004 e gara 8850035;
- in data 05/07/2024 euro 61.450,40 per liquidazione fattura n. 87 del 21/05/2024 beneficiario Ghelle.

Pertanto il netto ad oggi risulta essere pari ad euro 39.012,93.

2) ESAME DEI VERSAMENTI RITENUTE PREVIDENZIALI E FISCALI

Vengono acquisiti in copia i modelli F24 presentati relativi al periodo marzo 2024-giugno 2024.

Data versamento	Importo	Codice tributo	Causale
18/03/2024	27.369 88	Diversi	Dipendenti/Iva
16/04/2024	23.922,5	Diversi	Dipendenti/Iva
16/05/2024	27.017,99	Diversi	Dipendenti/Iva

In data 16/05/2024 è stato effettuato il versamento dell'iva commerciale del primo trimestre 2024 pari ad euro 421,20.

3) VERIFICA ADEMPIMENTI FISCALI DEL PERIODO

In data 28/05/2024 è stata inviata la LIPE del primo trimestre 2024, numero protocollo **357493058**, dalla quale è emerso un debito di euro 421,20.

In data 23/04/2024 è stato inviato il modello IVA 2024 dal quale è emerso un debito di euro 391,00.

La seduta viene chiusa, previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale il 22 luglio 2024.

Il Revisore Unico

Dott.ssa Franzon Chiara