

IL REVISORE DEI CONTI COMUNE DI VO'

COMUNE DI VO' PROVINCIA DI PADOVA	
Prot. n. <u>1725</u>	
Cat. <u>2</u>	Cl. <u>11</u>
20 FEB. 2019	
☐ sindaco ☐ ragioneria ☐ personale ☐ tributi ☐ ufficio elettorale	☐ servizi demografici ☐ servizi sociali ☐ biblioteca ☐ messi ☐ commercio
☐ S.U.A.P. ☐ edilizia privata ☐ lavori pubblici	

Verbale n. 18 del 20.02.2019

Presso la sede del Comune di Vo', in data 20.02.2019 il sottoscritto Dott. Mauro Caberletti, nella sua veste di Revisore dei Conti procede all'esame della verifica ordinaria di cassa prevista dall'art. 223 del D.Lgs. n. 267/2000 e successive modificazioni ed integrazioni, con riferimento alla data del 31.12.2018.

Tesoreria Comunale: la gestione del servizio affidata alla Banca Monte dei Paschi di Siena Spa è stata effettuata nel rispetto della normativa vigente e della convenzione del servizio.

Si rileva inoltre che nel corso dell'esercizio 2018 non è stata attivata l'anticipazione di cassa.

Confrontati i dati del Tesoriere Comunale con quelli forniti dal Servizio Finanziario del Comune di Vo' non sono emerse differenze come si rileva dal prospetto redatto qui di seguito:

a) Tesoreria Comunale: il saldo di cassa della tesoreria comunale alla data del **31 dicembre 2018** risultante dalla stampa della verifica di cassa è pari a € **787.863,13** come di seguito specificato:

Fondo iniziale di cassa	568.653,68
Reversali caricate dal n. 1 al 1554	2.724.800,96
Reversali da riscuotere	0,00
Riscossioni da regolarizzare con reversale	0,00
Totale delle Entrate	3.293.454,64
Mandati caricati dal n. 1 al 1225	2.505.591,51
Mandati da pagare	0,00
Pagamenti da regolarizzare con mandato	0,00
Totale delle Uscite	2.505.591,51
SALDO AL 31.12.2018	787.863,13

b) Amministrazione Comunale: il saldo di cassa del Comune di Vo' alla data del **31 dicembre 2018** risultante dai dati della contabilità finanziaria fanno emergere un saldo pari a € **787.863,13** come di seguito specificato:

Fondo iniziale di cassa	568.653,68
Reversali trasmesse dal n. 1 al 1554	2.724.800,96
Totale delle Entrate	3.293.454,64
Mandati trasmessi dal n. 1 al 1225	2.505.591,51
Totale delle Uscite	2.505.591,51
SALDO AL 31.12.2018	787.863,13

I dati del Tesoriere Comunale e quelli dell'Amministrazione Comunale coincidono, risultando un saldo di cassa al 31.12.2018 di € 787.863,13.

b) Servizio Economato: Il denaro del servizio in oggetto, che si limita a far fronte a modeste spese, viene conservato presso la sede comunale nell'Ufficio Economato sotto la diretta responsabilità della Sig.ra Carmignato Meri che si avvale, per le restanti movimentazioni, di un apposito conto corrente bancario (n. 12149.45) come previsto dal vigente Regolamento di Contabilità. Le spese sostenute sono di ammontare conforme a quanto previsto nel vigente regolamento di economato. Al 31.12.2018 l'ultimo buono di pagamento risulta essere il n. 93 del 13.12.2018 di €. 17,00 a favore di Sanitaria Estense per acquisto rotoloni carta per lettino ambulatorio prelievi.

Il saldo economato al 31.12.2018 risulta dal seguente prospetto:

VERIFICA ECONOMATO AL 31.12.2018		
ANTICIPAZIONE AL 01/01/2018	€	5.164,00
SPESE PER BUONI DAL N. 1 AL N. 93	€	- 2.959,40
RIFUSIONE BUONI DA N. 1 AL N. 93	€	+ 2.959,40
RIMBORSO ANTICIPAZIONE 20.12.2018	€	- 5.164,00
DIFFERENZA	€	zero
SALDO BANCA AL 31/12/2018	€	5.239,30
INTERESSI ANNO 2017	€	- 75,30
RIMBORSO ANTICIPAZIONE 20.12.2018	€	- 5.164,00
CASSA CONTANTI	€	=
SALDO FINALE	€	zero

In data 27.12.2018 l'economo comunale ha rimborsato la somma anticipata per il servizio in parola, nonché gli interessi attivi maturati sul conto economato, introitate rispettivamente con reversale n. 1546 del 31.12.2018 di € 5.164,00 e reversale n. 1547 del 31.12.2018 di € 75,30.

I versamenti delle ritenute di lavoro Dipendente e Assimilati e autonomo (IRPEF), IRAP e IVA per split payment relativi al mese di DICEMBRE 2018 sono stati i seguenti:

- €. 11.317,78 versati il 27.12.2018 (IRPEF)
- €. 166,13 versati il 27.12.2018 (addizionale IRPEF enti locali)
- €. 255,41 versati il 27.12.2018 (addizionale IRPEF Regione Veneto)
- €. 3.873,46 versati il 27.12.2018 (IRAP)
- €. 8.974,58 versati il 27.12.2018 (IVA)

I versamenti relativi ai contributi previdenziali ed assistenziali del mese di DICEMBRE 2018 sono stati i seguenti, per un totale di € 15.714,56:

- €. 13.622,95 per CPDEL versati il 27.12.2018
- €. 1.945,21 per INADEL versati il 27.12.2018
- €. 146,40 per fondo previdenza e credito versati il 27.12.2018

IL REVISORE DEI CONTI
Dott. Mauro Caberletti