

REGISTRO – VERBALI REVISORE DEL CONTO

VERBALE N. 06 VF /2023

VERBALE DEL REVISORE DEL CONTO

In data 06 del mese di marzo duemilaventitre alle ore 09.30 il Revisore del Conto, alla presenza del responsabile del servizio finanziario dell'Ente, Pongan rag. Fernando, provvede ad effettuare la verifica di cassa al 31.12.2022.

Dal *conto di fatto* del tesoriere incaricato "Banca Intesa" consegnato al Comune, risultano i seguenti dati:

ENTRATE

Fondo iniziale di cassa al 01.01.2022	€	2.852.803,70
Reversali emesse	€	3.837.788,80
Reversali rimosse	€	3.837.788,80
Reversali da riscuotere	€	0,00
Reversali a copertura	€	0,00
Riscossioni da regolarizzare con reversali	€	23.840,14
Totale Entrate	€	6.714.432,64

USCITE

Mandati emessi	€	4.197.486,26
Mandati pagati	€	4.197.485,26
Mandati da pagare	€	0,00
Mandati a copertura	€	0,00
Pagamenti da regolarizzare con mandati	€	40.417,04
Totale Uscite	€	4.237.902,30

Saldo di cassa del tesoriere al 31/12/2022	€	2.476.530,34
---	----------	---------------------

REGISTRO – VERBALI REVISORE DEL CONTO

Dalla contabilità dell'Ente risultano i seguenti dati :

ENTRATE		
Fondo di cassa al 01.01.2022	€	2.852.803,70
Reversali emesse al 31/12/2022	€	<u>3.861.628,94</u>
Totale Entrate	€	6.714.432,64
USCITE		
Mandati emessi al 31/12/2022	€	<u>4.237.902,30</u>
Totale Uscite	€	4.237.902,30
Saldo di cassa dell'ente al 31/12/2022	€	2.476.530,34
differenza		0,00

Il Revisore prende atto che l'economista sig. Berton Diego in data 29.12.2022 con determina n. 416 ha provveduto all'impegno e la liquidazione del rimborso per spese autorizzate dall'economista comunale relativamente al 4° trimestre 2022.

L'agente contabile, Cervellin Loretta, autorizzato all'incasso dei diritti di segreteria e delle carte di identità, non ha effettuato versamenti nel 4° trimestre.

Situazione incassi pagamenti

L'ultima reversale di incasso n. 2413 è stata emessa in data 31/12/2022 per Euro 200,00 con causale proventi servizio mensa scolastica.

L'ultimo mandato di pagamento n. 2007 è stato emesso in data 31/12/2022 per Euro 38.098,80 con causale pagamento quote capitale a cassa ddpp.

Accertato, sulla base di controlli a campione del trimestre, che:

- i mandati di pagamento risultano emessi in forza di provvedimenti esecutivi e sono regolarmente estinti;
- le procedure per la contabilizzazione delle spese e delle entrate sono conformi alle disposizioni di legge;
- è rispettato il principio della competenza nelle rilevazioni degli accertamenti e degli impegni.

Il Revisore svolge controlli a campione e precisamente:

- sino a € 1.000,00: a campione n. 1 reversale e n. 1 mandato
 - da € 1.000,00 a € 10.000,00: a campione n. 1 reversale e n. 1 mandato
 - sopra € 10.000,00: a campione n. 1 reversale e n. 1 mandato
-

REGISTRO – VERBALI REVISORE DEL CONTO

Reversali sino a € 1.000,00:

n. 2412 del 31/12/2022 di Euro 50.00 da parte di utenti per diritti di segreteria per rilascio cdu.

Reversali da € 1.000,00 a € 10.000,00:

n. 2136 del 22/11/2022 di Euro 3.414,69; trattasi incassi per trasferimenti ministeriali;

Reversali superiori a € 10.000,00:

n. 2133 del 22/11/2022 di Euro 13.103,39 incasso per addizionale comunale irpef;

Mandati sino a € 1.000,00

n. 1604 è stato emesso in data 21/10/2022 per Euro 484,80 con causale versamento o ritenute stipendi mese di ottobre 2022 all'Inpdap;

Mandati da € 1.000,00 a € 10.000,00

n. 1648 del 26/10/2022 di Euro 1.999,98; trattasi di oneri per liquidazione fatture al beneficiario Abaco spa;

Mandati superiori a € 10.000,00:

n. 1769 del 17/11/2022 di Euro 135.504,60 a favore di cassa azienda ULSS marca trevigiana importo anno 2022.

Il sottoscritto Revisore dei Conti procede alla verifica dei versamenti relativi ai contributi ed alle ritenute erariali pagate nei mesi di ottobre, novembre, dicembre 2022 e ne acquisisce copia.

In particolare si dà atto che nel 4° trimestre 2022 sono stati versati seguenti importi:

f24 mese di:	Data versamento	Importo totale F24
ottobre 2022	16.11.2022	31.285,93
novembre 2022	16.12.2022	27.834,12
dicembre 2022	27.12.2022	75.218,96

Dopo avere effettuato tali verifiche il Revisore chiude il presente verbale alle ore 10.10

IL REVISORE UNICO
Federico Vallese

