



UNIONE DEI COMUNI DELLA BRENTA

Provincia di Padova

Revisore unico

VERBALE DI VERIFICA DI CASSA DEL 20/04/2018

VERBALE DI VERIFICA DI CASSA

Il giorno 20/04/2018 alle ore 10,00 presso il Comune di Carmignano di Brenta il sottoscritto dott. Natali Marco, Revisore unico dell'Unione dei Comuni della Brenta, ai sensi de dell'art. 239 del D. Lgs. n. 267/2000 procede alla verifica periodica trimestrale, assistito dal responsabile del servizio, Fulvio Daminato

Situazione incassi e pagamenti al 31/03/2018

Risultano emessi n. **141 REVERSALI** e n. **163 MANDATI**.

L'ultima reversale di incasso è stata emessa in data **29/03/2018** per euro **618,84** con causale "RITENUTA SU: AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA DA PARTE DELLA CUC DELLA FEDERAZIONE DEI COMUNI DEL CAMPOSAMPIERESE, DEL SERVIZIO DI TRASPORTO SCOLASTICO DELLE SCUOLE D'INFANZIA, PRIMARIE E SECONDARIE DI I° GRADO A.S. 2017/2018 2018/2019 2019/2020 ALLA SOC. Castellan srl)"

L'ultimo mandato di pagamento è stato emesso in data **29/03/2018** per euro **6.807,24** con causale "AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA DA PARTE DELLA CUC DELLA FEDERAZIONE DEI COMUNI DEL CAMPOSAMPIERESE, DEL SERVIZIO DI TRASPORTO SCOLASTICO DELLE SCUOLE D'INFANZIA, PRIMARIE E SECONDARIE DI I° GRADO A.S. 2017/2018 2018/2019 2019/2020 ALLA SOCIETÀ CASTELLAN srl"

Accertato, sulla base di controlli a campione, che:

- le procedure per la contabilizzazione delle spese e delle entrate sono conformi alle disposizioni di legge;
- è rispettato il principio della competenza nella rilevazione degli accertamenti e degli impegni.

Verifica Tesoreria Comunale

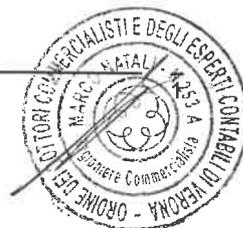
Visto l'articolo 223 del D. Lgs. 267/2000 e premesso che il Servizio di Tesoreria è stato affidato alla **Intesa San Paolo spa** il Revisore attesta che:

il saldo di Cassa della Tesoreria Comunale risultante dal Giornale di Cassa alla data del **30/06/2018** è di euro **4.144.121,90** ed è determinato da:

Fondo di Cassa al 31/12/2017	euro	1.458.901,12	+
Riscossioni, come da bollettario del Tesoriere	euro	106.109,30	-
Pagamenti, come da bollettario del Tesoriere	euro	963.706,67	+
Sospesi in entrata da regolarizzare	euro	3.542.844,21	-
Sospesi in uscita da regolarizzare	euro	26,06	-
Saldo di cassa di fatto al 31/03/2018	euro	4.144.121,90	=

Dalla verifica dei quadro riassuntivo della gestione finanziaria dell'Ente il saldo di cassa risulta:

Fondo di Cassa al 31/12/2017	euro	1.458.901,12	+
Riscossioni, come da reversali emesse	euro	125.621,65	-
Pagamenti effettuati, come da mandati emessi	euro	1.133.091,91	-
Fondo cassa di fatto al 31/03/2018	euro	451.430,86	=



Prospetto di conciliazione:

fondo cassa al 31/03/2018 da contabilità dell'Ente	Euro	451.430,86	+
sospesi in entrata da regolarizzare con reversale	Euro	3.542.844,21	-
sospesi in uscita da regolarizzare con mandato	Euro	26,06	-
reversali emesse e non prese in carico	Euro	19.512,35	+
mandati emessi e non presi in carico	Euro	169.385,24	=
saldo cassa conciliato con tesoreria	Euro	4.144.121,90	

- La gestione del servizio è stata effettuata nel rispetto degli articoli dal 209 al 221 del D. Lgs. n. 267/2000, della convenzione del servizio e del regolamento di contabilità dell'Ente.

- Le riscossioni ed i pagamenti sono stati effettuati nel rispetto della legge e secondo le indicazioni fornite dall'Ente.

- Si precisa che, nel I trimestre 2018 e sino alla data odierna non si è fatto ricorso ad alcuna anticipazione di cassa.

Inoltre il Revisore precisa che al 30/06/2018 non vi sono agenti contabili e non vi sono consegnatari di azioni.

Il Revisore procede, infine, al controllo dell'effettuazione e del versamento delle ritenute Irpef, relative alle retribuzioni di lavoro autonomo e di lavoro subordinato, nonché dell'IVA versata mensilmente con F24EP. Si rileva che per il secondo trimestre 2018 i versamenti sono stati effettuati regolarmente.

Carmignano di Brenta, 20/04/2018

IL REVISORE UNICO

Marco Natali

