

VERBALE DEL REVISORE DEI CONTI
RELATIVO ALLA VERIFICA DI CASSA QUARTO TRIMESTRE 2015

Il giorno 11 del mese di gennaio 2016, presso il Comune di Castelnuovo Nigra, si è riunito il collegio dei revisori dei conti, composto dal Signor:

NICOLELLO dr. Riccardo - Revisore unico;

Assiste, per il Comune, il rag. Pezzetti Maura, Responsabile dei Servizi Finanziari.

La seduta è dedicata alla verifica ordinaria di cassa e della gestione del servizio di tesoreria (ex artt. 223 e 239 D.Lgs. 267/00) e, più in generale, alla verifica della regolarità contabile, finanziaria ed economicità della gestione (ex art. 239, comma 1, lett. c, D.Lgs. 267/00).

VERIFICA DI CASSA

SERVIZIO ECONOMATO

Il responsabile del servizio economato mette a disposizione del revisore il registro della contabilità economale, nonché tutti i documenti giustificativi a corredo.

Nel trimestre è stato emesso n. 1 buono per complessivi €. 50,00 =.

La disponibilità di cassa, con riferimento alla data del 31.12.2015, è pari a zero.

La verifica di cui sopra non evidenzia fatti di particolare rilievo.

SERVIZIO DI TESORERIA

Il revisore viene informato dal Responsabile dei Servizi Finanziari che Unicredit Spa, in qualità di Tesoriere del Comune di Castelnuovo Nigra, risulta in ritardo nella propria registrazione di reversali e mandati.

Tali tardive registrazioni, a regolarizzazione contabile dei provvisori registrati dallo stesso Unicredit Spa, potrebbero determinare la modifica del totale finale di cassa.

Preso atto di tale situazione, il Revisore, esortando il Responsabile dei Servizi Finanziari a sollecitare il Tesoriere al suddetto adempimento, interrompe la verifica di cassa, rimandando a un ulteriore incontro per completare la verifica di cassa relativo al IV Trimestre 2015.

VERSAMENTI PERIODICI

Sono stati verificati i versamenti previdenziali e fiscali del periodo 12 ottobre 2015 – 11 gennaio 2016 e ne è emersa quanto segue:

- i contributi previdenziali ed assistenziali (INPDAP-INADEL) sono stati versati nei termini di legge; e con le seguenti modalità: (F24EP – allegati)
- le ritenute IRPEF operate e versate nello stesso periodo sono le seguenti: F24EP – (allegati)

La riunione viene sciolta, previa redazione e sottoscrizione del presente verbale.

II REVISORE DEI CONTI

Luciano Nobile