

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

Il giorno 7 del mese di marzo 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).

La presente verifica è la continuazione di quella iniziata in data 11 gennaio 2016, e interrotta per mancanza di dati definitivi. Si prosegue pertanto con il controllo del servizio di tesoreria.

VERIFICA DI CASSA

SERVIZIO DI TESORERIA

Il revisore del conto procede alla verifica ordinaria di cassa e della gestione del servizio di tesoreria.

Il giornale di cassa del tesoriere risulta aggiornato al 31.12.2015;

Il saldo di cassa, con riferimento alla predetta data, ammonta a complessivi €. 248.549,12=.

Tale importo si concilia con i dati risultanti dalla contabilità del Comune così come risulta dal prospetto che segue:

- Fondo di cassa iniziale risultante dalla contabilità del Comune	390.734,70
- Reversali emesse e consegnate al tesoriere alla data del 31.12.15	684.967,04
- Mandati emessi e consegnati al Tesoriere al 31.12.15	<u>(827.152,62)</u>
- <i>Saldo risultante dagli atti contabili dell'Ente</i>	<u>248.549,12</u>
- Reversali giacenti presso il tesoriere	0
- Somme riscosse dal tesoriere senza reversali	0
- Mandati giacenti presso il tesoriere	0
- Mandati a copertura	0
- Carte contabili per anticipazioni in attesa di mandati	0
- <i>Saldo di cassa</i>	<u>248.549,12</u>

Il controllo della contabilità finanziaria e l'esame di alcune operazioni di gestione non dà luogo a rilievi.

VERSAMENTI PERIODICI

Sono stati verificati i versamenti previdenziali e fiscali del periodo 11 gennaio 2016 – 7 marzo 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)

ADEMPIMENTI FISCALI

Il Revisore prende atto che sono stati adempiuti i seguenti obblighi fiscali a mezzo intermediario Alma Spa di Villanova Mondovì:

- invio Certificazione Unica 2016 in data 03/03/2016

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

IL REVISORE DEI CONTI


