

COMUNE DI SANNAZZARO DE' BURGONDI
PROVINCIA DI PAVIA
Revisore Unico

Verbale n. 1 del 13.01.2025

Il Revisore Unico dott.Michele Puricelli, acquisita via mail in data 11.01.2025 la documentazione necessaria ai fini della verifica periodica di cassa dall'ufficio di Ragioneria e più precisamente:

- estratto del giornale dei mandati e delle reversali alla data del 31/12/24;
- rendiconto del Tesoriere alla data del 31/12/24;
- approvazione rendiconto economale al 31/12/24;
- conto servizi demografici al 31/12/24;
- conto servizio mense scolastiche al 31/12/24
- mandati di pagamento dal n. 1 al n. 3617;
- reversali di incasso dal n. 1 al n. 3486.

Preso atto che non vi sono altri agenti contabili oltre a quelli richiamati, si dà corso alla verifica ordinaria di cassa.

Saldo di cassa comunale all'01.01.2024	Euro	3.930.701,08
+ Reversali emesse da n.1 a n. 3486	Euro	9.087.100,33
- Mandati emessi da n.1 a n. 3617	Euro	9.573.773,43
= Saldo contabile del Comune al 31.12.2024 (a)	Euro	3.444.027,98
Saldo di tesoreria all'01.01.2024	Euro	3.930.701,08
+ Reversali riscosse	Euro	9.057.217,44
+ Riscossioni in attesa di reversali	Euro	29.882,89
- Mandati pagati	Euro	9.573.773,43
- Mandati da pagare	Euro	0,00
+ Reversali da incassare	Euro	0,00
- Pagamenti in attesa di mandato	Euro	0,00
= Saldo contabile di tesoreria al 31.12.2024 (b)	Euro	3.444.027,98

Riconciliazione tra saldo di cassa e tesoreria		
+ Riscossioni in attesa di reversali	Euro	0,00
+ Mandati da pagare	Euro	0,00
- Pagamenti senza mandato	Euro	0,00
- Reversali da riscuotere	Euro	0,00
= Saldo differenza (a) - (b)	Euro	0,00

ECONOMATO

Dal prospetto messo a disposizione risultano emessi nel quarto trimestre i buoni dal numero 81 al numero 131, per un importo totale di euro 2.300,35.

SERVIZI DEMOGRAFICI

Dalle rendicontazioni emesse dal Dott. Luca Mondin risulta quanto segue:

Ottobre incassi	Euro	Quietanza n	del	
C.I.E. – Quota Ministero	638,02	4578-4581	14/11/2024	
Diritti di segreteria	11,96	4579-4582	14/11/2024	
CIE – Quota Comune	237,18	4580-4583	14/11/2024	
Totale incassi	887,16			
Totale versato in Tesoreria			€ 887,16	

Novembre incassi	Euro	Quietanza n	del	
C.I.E. – Quota Ministero	570,86	5123-5124	16/12/2024	
Diritti di segreteria	13,00	5127-5128	16/12/2024	
CIE – Quota Comune	226,08	5126-5125	16/12/2024	
Totale incassi	809,94			
Totale versato in Tesoreria			€ 809,94	

Dicembre incassi	Euro	Quietanza n	del	
C.I.E. – Quota Ministero	453,33	47-48	10/01/2025	
Diritti di segreteria	8,58	51-52	10/01/2025	
CIE – Quota Comune	172,40	49-50	10/01/2025	
Totale incassi	634,31			
Totale versato in Tesoreria			€.	
634,31				

MENSE SCOLASTICHE

Dalle rendicontazioni emesse dal Dott. Luca Mondin risulta quanto segue:

incassi	Euro	Quietanza n	del	
Ottobre	1.198,50	4433	04/11/2024	
Novembre	1.375,00	4891	03/12/2024	
Dicembre	939,00	5359	27/12/2024	

ADEMPIMENTI FISCALI

Si è inoltre verificato che:

- -la Dichiarazione mod.770 2024 è stata inviata con Ricevuta Telematica n. 08590163360 - 0000001 del 18/10/2024 per l'anno d'imposta 2023;
- la liquidazione periodica IVA relativa al 3[^] trimestre 2024 è stata trasmessa con Comunicazione n. 365284897 del 14/11/2024.

Si prende atto della certificazione rilasciata dalla BDAP in data 20.12.2024 del completamento in data 19.12.2024 della trasmissione dei documenti contabili dovuti per l'esercizio 2025, fase Preventivo, pertanto il comune risulta adempiente all'obbligo di trasmissione dei bilanci alla BDAP e non è soggetto alle sanzioni, ivi incluse quelle previste dall'art. 161, comma 4, d.Lgs 18 agosto 2000, n. 267.

Cassano Magnago (VA), 13.01.2025.

Il Revisore Unico
dott.Michele Puricelli