

COMUNE DI SANNAZZARO DE' BURGONDI

PROVINCIA DI PAVIA

Revisore Unico

Verbale n.1 del 23.01.2024

Il Revisore Unico dott.Michele Puricelli, acquisita 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 31/12/23;
- rendiconto del Tesoriere alla data del 31/12/23;
- approvazione rendiconto economale al 31/12/23;
- conto servizi demografici al 31/12/23;
- conto servizio mense scolastiche al 31/12/23;
- mandati di pagamento dal n. 1 al n. 3609;
- reversali di incasso dal n. 1 al n. 3727.

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'01.01.2023	Euro	3.120.788,65
+ Reversali emesse da n.1 a n. 3727	Euro	10.605.269,01
- Mandati emessi da n.1 a n. 3609	Euro	9.795.356,58
= Saldo contabile del Comune al 31.12.2023 (a)	Euro	3.930.701,08
Saldo di tesoreria all'01.01.2023	Euro	3.120.788,65
+ Reversali rimosse	Euro	10.604.175,70
+ Riscossioni in attesa di reversali	Euro	1.093,31
- Mandati pagati	Euro	9.795.356,58
+ 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 31.12.2023 (b)	Euro	3.930.701,08

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 108 al numero 143, per un importo totale di euro 1.522,99. (Provvedimento n. 34 del 21.12.2023)

SERVIZI DEMOGRAFICI

Dalle rendicontazioni emesse dalla sig.ra Bisio Marina risulta quanto segue:

Ottobre incassi	Euro	Quietanza n.	del	
C.I.E. – Quota Ministero	369,38	4744-4747	09.11.2023	
Diritti di segreteria	13,00	4743-4746	09.11.2023	
CIE – Quota Comune	150,72	4745-4748	09.11.2023	
Totale incassi	533,10			
Totale versato in Tesoreria			€ 533,10	

Novembre incassi	Euro	Quietanza n.	del	
C.I.E. – Quota Ministero	537,28	5247-5250	07.12.2023	
Diritti di segreteria	19,76	5246-5249	07.12.2023	
CIE – Quota Comune	199,50	5248-5251	07.12.2023	
	756,54			
Totale incassi				
Totale versato in Tesoreria			€ 756,54	

Dicembre incassi	Euro	Quietanza n.	del	
C.I.E. – Quota Ministero	486,91	72-75	10.01.2024	
Diritti di segreteria	7,28	74-77	10.01.2024	
CIE – Quota Comune	199,24	73-76	10.01.2024	
Totale incassi	693,43			
Totale versato in Tesoreria			€ 693,43	

MENSE SCOLASTICHE

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

incassi	Euro	Quietanza n.	del	
Ottobre	1.080,50	4665	03.11.2023	
Novembre	1.234,50	5136	01.12.2023	
Dicembre	1.089,00	5530	27.12.2023	

ADEMPIMENTI FISCALI

Si è inoltre verificato che:

- la liquidazione periodica IVA 3^a trim. 2023 è stata trasmessa in data 09.11.2023 codice identificativo 335107102;
- il versamento Iva di settembre con quietanza prot. n. 23101217081922633 del 16.10.2023;
- il versamento Iva di ottobre con quietanza prot. n. 23110917070544382 del 16.11.2023;
- il versamento Iva di agosto con quietanza prot. n. 23120716142125464 del 18.12.2023.

Si prende atto che non è stato versato l'acconto iva 2023, in scadenza il 27 dicembre, in quanto non dovuto avendo l'Ente chiuso l'anno 2022 a credito.

La dichiarazione mod.770/2023 risulta trasmessa con identificativo n. 09204737249 - 0000001 del 18/10/2023.

La dichiarazione mod. IRAP 2023 risulta trasmessa con identificativo n. 12545263202 - 0000001 del 16/11/2023.

Si dà atto, inoltre, della certificazione che in data 27/12/2023 alle ore 10:16:38, l'ente COMUNE DI

SANNAZZARO DE' BURGONDI ha completato la trasmissione dei documenti contabili dovuti per l'esercizio 2024, fase Preventivo, e pertanto risulta adempiente all'obbligo di trasmissione dei bilanci alla BDAP e non è soggetto alle sanzioni, ivi incluse quelle previste dall'articolo 161, comma 4, D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267.

Il Revisore Unico
dott.Michele Puricelli