

COMUNE DI SANNAZZARO DE' BURGONDI

PROVINCIA DI PAVIA

Revisore Unico

Verbale n. 7 del 16.04.2024

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 31/03/24;
- rendiconto del Tesoriere alla data del 31/03/24;
- approvazione rendiconto economale al 31/03/24;
- conto servizi demografici al 31/03/24;
- conto servizio mense scolastiche al 31/03/24;
- mandati di pagamento dal n. 1 al n. 803;
- reversali di incasso dal n. 1 al n. 905.

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. 905	Euro	2.002.544,87
- Mandati emessi da n.1 a n. 803	Euro	2.866.942,66
= Saldo contabile del Comune al 31.03.2024 (a)	Euro	3.066.303,29
Saldo di tesoreria all'01.01.2024	Euro	3.930.701,08
+ Reversali riscosse	Euro	1.742.582,80
+ Riscossioni in attesa di reversali	Euro	71.813,06
- Mandati pagati	Euro	2.627.609,04
- Mandati da pagare	Euro	0,00
+ Reversali da incassare	Euro	0,00
- Pagamenti in attesa di mandato	Euro	72.868,11
= Saldo contabile di tesoreria al 31.03.2024 (b)	Euro	3.044.619,79

Riconciliazione tra saldo di cassa e tesoreria		
+ Riscossioni in attesa di reversali	Euro	71.813,06
+ Mandati da pagare	Euro	239.333,62
- Pagamenti senza mandato	Euro	72.868,11
- Reversali da riscuotere	Euro	259.962,07
= Saldo differenza (a) - (b)	Euro	-21.683,50

ECONOMATO

Dal prospetto messo a disposizione risultano emessi nel secondo trimestre i buoni dal numero 1 al numero 18, per un importo totale di euro 680,85.

SERVIZI DEMOGRAFICI

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

Gennaio incassi	Euro	Quietanza n	del	
C.I.E. – Quota Ministero	789,13	447-450	02/02/2024	
Diritti di segreteria	17,68	446 - 449	02/02/2024	
CIE – Quota Comune	347,88	448-451	02/02/2024	
Totale incassi	1.154,69			
Totale versato in Tesoreria			€.1.154,69	

Febbraio incassi	Euro	Quietanza n.	del	
C.I.E. – Quota Ministero	906,66	927 - 930	05/03/2024	
Diritti di segreteria	13,52	928 – 929	05/03/2024	
CIE – Quota Comune	344,54	926 -931	05/03/2024	
Totale incassi	1.264,72			
Totale versato in Tesoreria			€1.264,72	

Marzo incassi	Euro	Quietanza n.	del	
----------------------	-------------	---------------------	------------	--

C.I.E. – Quota Ministero	554,17	1419-1420	04/04/2024	
Diritti di segreteria	16,12	1423-1424	04/04/2024	
CIE – Quota Comune	273,04	1422 - 1421	04/04/2024	
Totale incassi	843,33			
Totale versato in Tesoreria			€.843,33	

MENSE SCOLASTICHE

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

incassi	Euro	Quietanza n.	del	
Gennaio	1.880,00	417	01/02/2024	
Febbraio	1.450,50	925	05/03/2024	
Marzo	1.475,00	1398	03/04/2024	

ADEMPIMENTI FISCALI

Si è inoltre verificato che:

-la certificazione unica 2024 (N. 48 dipendenti e assimilati) è stata trasmessa in data 07.03.2024, protocollo n. 24030709075735820;

-la certificazione unica 2024 (N. 16 autonomi) è stata trasmessa in data 07.03.2024 protocollo n. 24030709253830101;

- la liquidazione periodica IVA IV trimestre 2023 è stata trasmessa con Comunicazione n. 347488748 del 19/2/2024.

Si prende atto:

- della certificazione rilasciata dalla BDAP che in data 27/12/2023 10:16:38, l'ente COMUNE DI SANNAZZARO DE' BURGONDI ha completato la trasmissione dei documenti contabili dovuti per l'esercizio 2024 fase Preventivo, 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.
- della comunicazione della Corte dei Conti – Sezione Controllo della Lombardia – SC_LOM 0000747 Uscita 17/01/2024 di chiusura dell'istruttoria sui rendiconti dell'esercizio finanziario 2017-2018-2019-2020-2021 (art. 1, commi 166 e 167, della legge 23 dicembre 2005, n. 266), raccomandando all'ente l'osservanza delle indicazioni ivi contenute e della

relativa pubblicazione sul sito istituzionale dell'ente nella sezione "Amministrazione Trasparente – Controlli e rilevati sull'amministrazione – Corte dei Conti".

Cassano Magnago (VA), 16.04.2024.

Il Revisore Unico
dott.Michele Puricelli