

IL REVISORE DEI CONTI COMUNE DI VO'

COMUNE DI VO' PROVINCIA DI PADOVA	
Prot. n. <u>1621</u>	
Cat. <u>9</u>	Cl. <u>6</u>
14 FEB. 2018	
☒ Sindaco ☒ Rag. on. r. ☒ personale ☒ tributi ☒ ufficio elettorale	☐ servizi demografici ☐ servizi sociali ☐ biblioteca ☐ messi ☐ commercio ☐ S.U.A.P. ☐ edilizia privata ☐ lavori pubblici

Verbale n. 66 del 14.02.2018

Presso la sede del Comune di Vo', in data 14.02.2018 alle ore 15.00 il sottoscritto Dott. Claudio Faltracco, nella sua veste di Revisore dei Conti procede all'esame della verifica ordinaria di cassa prevista dall'art. 223 del D.Lgs. n. 267/2000 e successive modificazioni ed integrazioni, con riferimento alla data del 31.12.2017.

Tesoreria Comunale: la gestione del servizio affidata alla Banca Monte dei Paschi di Siena Spa è stata effettuata nel rispetto della normativa vigente e della convenzione del servizio.

Si rileva inoltre che nel corso dell'esercizio 2017 non è stata attivata l'anticipazione di cassa.

Confrontati i dati del Tesoriere Comunale con quelli forniti dal Servizio Finanziario del Comune di Vo' non sono emerse differenze come si rileva dal prospetto redatto qui di seguito:

a) Tesoreria Comunale: il saldo di cassa della tesoreria comunale alla data del **31 dicembre 2017** risultante dalla stampa della verifica di cassa è pari a € **568.653,68** come di seguito specificato:

Fondo iniziale di cassa	482.896,62
Reversali caricate dal n. 1 al 1300	2.348.423,44
Reversali da riscuotere	0,00
Riscossioni da regolarizzare con reversale	0,00
Totale delle Entrate	2.831.320,06
Mandati caricati dal n. 1 al 1190	2.262.666,38
Mandati da pagare	0,00
Pagamenti da regolarizzare con mandato	0,00
Totale delle Uscite	2.262.666,38
SALDO AL 31.12.2017	568.653,68

b) Amministrazione Comunale: il saldo di cassa del Comune di Vo' alla data del **31 dicembre 2017** risultante dai dati della contabilità finanziaria fanno emergere un saldo pari a € **568.653,68** come di seguito specificato:

Fondo iniziale di cassa	482.896,62
Reversali trasmesse dal n. 1 al 1300	2.348.423,44
Totale delle Entrate	2.830.753,27
Mandati trasmessi dal n. 1 al 1190	2.262.666,38
Totale delle Uscite	2.262.666,38
SALDO AL 31.12.2016	568.653,68

I dati del Tesoriere Comunale e quelli dell'Amministrazione Comunale coincidono, risultando un saldo di cassa al 31.12.2017 di € 568.653,68.

b) Servizio Economato: Il denaro del servizio in oggetto, che si limita a far fronte a modeste spese, viene conservato presso la sede comunale nell'Ufficio Economato sotto la diretta responsabilità della Sig.ra Carmignato Meri che si avvale, per le restanti movimentazioni, di un apposito conto corrente bancario (n. 12149.45) come previsto dal vigente Regolamento di Contabilità. Le spese sostenute sono di ammontare conforme a quanto previsto nel vigente regolamento di economato. Al 31.12.2017 l'ultimo buono di pagamento risulta essere il n. 82 del 18.12.2017 di €. 3,00 a favore di Dipendenti Comunali per rimborso spese di parcheggio per missioni per fini istituzionali.

Il saldo economato al 31.12.2017 risulta dal seguente prospetto :

VERIFICA ECONOMATO AL 31.12.2017		
ANTICIPAZIONE AL 01/01/2017	€	5.164,00
SPESE PER BUONI DAL N. 1 AL N. 82	€	- 2.677,96
RIFUSIONE BUONI DA N. 1 AL N. 82	€	+ 2.677,96
RIMBORSO ANTICIPAZIONE 22.12.2017	€	- 5.164,00
DIFFERENZA	€	zero
SALDO BANCA AL 31/12/2017	€	5.184,26
INTERESSI 4' TRIM.2016	€	- 20,26
RIMBORSO ANTICIPAZIONE 20.12.2016	€	- 5.164,00
CASSA CONTANTI	€	=
SALDO FINALE	€	zero

In data 22.12.2017 l'economo comunale ha rimborsato la somma anticipata per il servizio in parola, nonché gli interessi attivi maturati sul conto economato nel 4' trim. 2016, introitate rispettivamente con reversale n. 1292 del 29.12.2017 di € 5.164,00 e reversale n. 1293 del 29.12.2017 di € 20,26.

I versamenti delle ritenute di lavoro Dipendente e Assimilati e autonomo (IRPEF), IRAP e IVA per split payment relativi al mese di DICEMBRE 2017 sono stati i seguenti:

- €. 15.166,52 versati il 27.12.2017 (IRPEF)
- €. 177,77 versati il 27.12.2017 (addizionale IRPEF enti locali)
- €. 281,60 versati il 27.12.2017 (addizionale IRPEF Regione Veneto)
- €. 4.580,17 versati il 27.12.2017 (IRAP)
- €. 9.806,59 versati il 27.12.2017 (IVA)

I versamenti relativi ai contributi previdenziali ed assistenziali del mese di DICEMBRE 2017 sono stati i seguenti, per un totale di € 17.971,71:

- €. 16.150,25 per CPDEL versati il 27.12.2017
- €. 1.648,30 per INADEL versati il 27.12.2017
- €. 173,16 per fondo previdenza e credito versati il 27.12.2017

IL REVISORE DEI CONTI

Dott. Claudio Faltracco

