



COMUNE DI ROBECCO PAVESE

PROV. DI PAVIA

Via San Nazzaro n. 18

TEL. 0383/84225 FAX 0383/891707
C F 00471900183



L'ORGANO DI REVISIONE

DOTT. MARCO MONOLO

VERBALE N. 12 DEL 01/08/2018

AL 30/6/18

VERIFICA DI CASSA

In data 01/08/2018 alle ore 11:00, presso gli uffici amministrativi dell'Ente, in Robecco Pavese, via San Nazzaro 18, l'Organo di Revisione ha proceduto alla verifica di cassa ed al controllo di reversali e mandati nonché alla verifica del versamento delle ritenute fiscali e previdenziali.

Assiste alla seduta il Dirigente dell'Ufficio di Bilancio/Ragioneria.

	Riscossioni e Pagamenti in conto		Totale
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio 2018			Euro 396.496,61+
Riscossioni fino alla reversale n. 197 del 21/06/2018	45.602,95	162.045,96	207.648,91
	Euro		
Pagamenti fino al mandato n. 265 del 21/06/2018	124.593,02	191.601,90	316.194,92
	Euro		
Fondo di cassa al 30/06/2018			Euro 287.950,60

Situazione contabile risultante a saldo del mastrino del conto dell'Istituto Tesoriere alla data del 30/06/2018

	IMPORTI
Saldo di cassa iniziale al 1° gennaio	396.496,61
	+
Incassi ottenuti al 30/06/2018.	296.427,25
	Euro +/-
Pagamenti effettuati al 30/06/2018.	301.629,31
	Euro +/-
Saldo di cassa al 30/06/2018	391.294,55
	Euro +

Il saldo di cassa sopra riportato *non concorda* con la comunicazione dell'Istituto tesoriere, che riporta un saldo di Euro 391.294,55, come di seguito rappresentato.

Situazione Istituto Tesoriere	Parziali	Importo	
Saldo iniziale al 01/01/2018.		396.496,61	+
RISCOSSIONI		296.427,25	
Riscossioni		207.648,91	
Provvvisori in entrata da regolarizzare		88.778,34	+
PAGAMENTI		301.629,31	
Pagamenti		301.617,31	
Provvvisori in uscita da regolarizzare		12,00	-
Saldo Istituto Tesoriere al 30/06/2018.		391.294,55	=

ESAME DEI VERSAMENTI RITENUTE PREVIDENZIALI E FISCALI

Inoltre, il Revisore procede alla verifica dei versamenti, delle ritenute erariali, previdenziali e assistenziali, nonché delle imposte dovute all'erario effettuati con il mod. F24, che vengono di seguito elencati:

Periodo Trimestre: 2/2018.

Periodo	Mese di competenza: APRILE 2018 Data versam 15/05/2018	Mese di competenza: MAGGIO 2018 Data versam 15/06/2018	Mese di competenza: GIUGNO 2018 Data versam 13/07/2018
Natura versamenti	Importo	Importo	Importo
Ritenute IRPEF cod. 1001	1.953,38	1.389,48	2.634,98
Ritenute IRPEF cod. 1004			
Ritenute Reg. cod. 380 - 381	868,12	661,85	1.106,85
Ritenute Com. cod. 384	40,51	40,51	40,51
Contributi NPS (P201)	2.498,26	1.744,52	3.476,73
Contributi NPS (P607)	210,29	210,29	294,48
Contributi NPS (P909)	26,77	18,70	37,02
Contributi NPS (C10)			
Contributi NPS (CXX)			
Irap cod. 3858			
Ritenuta d'acconto cod. 1040			
Inail			

La verifica *non ha dato* luogo a rilievi.

VERIFICA VERSAMENTI IVA SPLIT PAYMENT

Mese	Versamenti IVA F24	Data
APRILE 2018	2.057,89	15/05/2018
MAGGIO 2018	1.027,13	15/06/2018
GIUGNO 2018	1.576,48	13/07/2018

La seduta viene sciolta alle ore 12,20 previa redazione lettura ed approvazione del presente verbale.

Letto, confermato e sottoscritto.

Il Revisori dei conti

Dott. Marco Monolo

