

Unione dei Comuni del Montiferru e Alto Campidano

Verbale n.6/2020

IL REVISORE DEI CONTI

In data 10 agosto 2020, presso il proprio studio in Mogoro, il Revisore dei Conti Dott.ssa Diana Sofia Meloni, nominato con Delibera dell'Assemblea n. 12 del 15.06.2015, dichiarata immediatamente esecutiva ai sensi di legge, ha proceduto alla verifica trimestrale di cassa al 30.06.2020, attraverso la seguente documentazione:

- Rendiconto Tesoriere al 31/03/2020;
- Rendiconto Tesoriere al 30/06/2020
- Situazione cassa Ente al 31/03/2020;
- Situazione cassa Ente al 30/06/2020
- Distinta al 31/12/2019;
- Giornale cassa entrate;
- Giornale cassa uscite;
- Quietanze F24 I semestre 2020.

SITUAZIONE INCASSI E PAGAMENTI

Risultano emessi in totale n. 92 ordinativi di incasso e 172 mandati di pagamento.

SITUAZIONE DI CASSA AL 31/03/2020

Verifica di cassa al 31/03/2020		
Fondo di cassa al 1° genn. 2020		3.086.608,90
Totale entrate certificate dal Tesoriere		206.106,88
Reversali da riscuotere		1.444,57
Reversali rimosse		
Riscossioni senza reversali		820.454,71
Totale uscite certificate dal Tesoriere		206.106,88
Mandati pagati		721.856,83
Mandati da pagare		
Pagamenti da regolarizzare		50.805,73
		206.106,88
Saldo contabile di fatto certificato dal Tesoriere il 31/03/2020		3.339.063,36
Reversali inviate e non eseguite dal Tesoriere		
Reversali non contabilizzate Tesoriere		
Mandati non contabilizzati dal Tesoriere (-)		50.809,99
Incassi senza ordinativi (-)		820.454,71
Pagamenti senza mandati		50.805,73
Partite pendenti di incasso (+)		1.444,57
Partite pendenti di pagamenti (-)		
Fondo di cassa certificato dall'Amministrazione al 31/12/2019		2.520.048,96
Fondo di cassa certificato dal Tesoriere		3.339.063,36

SITUAZIONE DI CASSA AL 30/06/2020

Verifica di cassa al 30/06/2020		
Fondo di cassa al 1° genn. 2020		3.086.608,90
Totale entrate certificate dal Tesoriere		253.279,83
Reversali da riscuotere		
Reversali riscosse		
Riscossioni senza reversali		1.091.895,92
Totale uscite certificate dal Tesoriere		253.279,83
Mandati pagati		1.355.645,96
Mandati da pagare		
Pagamenti da regolarizzare		105.839,10
		253.279,83
Saldo contabile di fatto certificato dal Tesoriere il 31/03/2020		2.970.299,59
Reversali inviate e non eseguite dal Tesoriere		
Reversali non contabilizzate Tesoriere		
Mandati non contabilizzati dal Tesoriere (-)		2.538,26
Incassi senza ordinativi (-)		1.091.895,92
Pagamenti senza mandati		105.839,10
Partite pendenti di incasso (+)		
Partite pendenti di pagamenti (-)		102.838,04
Fondo di cassa certificato dall'Amministrazione al 31/12/2019		1.878.866,47
Fondo di cassa certificato dal Tesoriere		2.970.299,59

ADEMPIMENTI FISCALI

L'Ente non svolge attività rilevanti ai fini Iva

VERSAMENTI FISCALI E PREVIDENZIALI

Vengono verificate le ricevute di versamento delle ritenute e dei contributi acquisendo fra le proprie carte di lavoro la documentazione

I versamenti effettuati con mod.F24 Enti Pubblici del trimestre sono stati effettuati nel rispetto delle scadenze previste dalla normativa.

Viene controllato il pagamento delle fatture elettroniche con split payment verificando che l'Ente non versa l'imposta al fornitore ma allo Stato entro il 16 del mese successivo al pagamento.

Il Revisore Unico

Stefano S. R. L.