

VERBALE N. 7 del 26.04.21

La sottoscritta Maria Carla Bianchi, revisore unico del comune di Flero, ricevuta la documentazione necessaria tramite posta elettronica ha proceduto, alle verifiche periodiche ai sensi dell'art. 223 del decreto legislativo 18.08.2000 n. 267 .

I TRIMESTRE	
Consistenza iniziale di cassa al 01.01.2021	€ € 4.031.334,89
Reversali emesse al 31.03.2021	€ 811.700,43
Mandati emessi al 31.03.2021 -	€ 1.820.245,23
saldo contabile al 31.03.2021	3.022.790,09

GESTIONE TESORERIA

F.DO DI CASSA AL 01.01.2021		<u>€ 4.031.334,89</u>
Reversali emesse	811.700,43	
Reversali da riscuotere	0	
Reversali riscosse	811.700,43	
A copertura		
Riscossioni da regolarizzare con reversali	408.629,93	
TOTALE DELLE ENTRATE AL 31.03.2021		<u>5.251.665,28</u>
Mandati emessi	1.820.245,23	
Mandati da pagare	6.261,85	
Mandati pagati	1.813.983,38	
A copertura		
Pagamenti da regolarizzare con mandati	218.551,39	
TOTALE DELLE USCITE AL 31.03.2021		2.038.796,62
F.DO DI CASSA AL 31.03.2021		<u>3.212.868,63</u>

Il saldo cassa presso l'Ente alla data del 31.03.2021 è pari ad Euro 3.022.790,09, con una differenza rispetto al tesoriere di € 190.078,54.

La riconciliazione dei dati si ottiene pertanto nel seguente modo:

Riscossioni senza Reversali, da regolarizzare con Reversali (provvisori entrate)	+	408.629,93
Mandati emessi ma non ancora consegnati al Tesoriere	+	0,00
Mandati emessi e consegnati, ma non ancora contabilizzati dal Tesoriere	+	
Mandati emessi, consegnati e contabilizzate dal Tesoriere, ma non ancora pagati	+	0,00
Pagamenti senza Mandati, da regolarizzare con Mandati (provvisori uscite)	-	218.551,39
Sommano	+	190.078,54

AGENTI CONTABILI

A seguito dell'emergenza Covid il revisore dei conti non si è reato presso la sede dell'ente e si impegna ad eseguire le verifiche degli agenti contabili in un momento successivo.

Esistono, infine, i seguenti conti correnti postali che al 31.03.2021 presentano i seguenti saldi:

CONTO CORRENTE	DATA	SALDO
COMUNE FLERO ICP/DPA PUBBLICITA' IT 88 Q 07601 11200 001026175420	31/03/2021	€ 27.081,21
COMUNE FLERO SERVIZIO TESORERIA IT 44 P 07601 11200 000012687257	31/03/2021	€ 43.788,24
COMUNE FLERO TOSAP IT 46 G 07601 11200 000013311253	31/03/2021	€ 2.122,13

VERIFICA ADEMPIMENTI FISCALI E PREVIDENZIALI

IRPEF, IRAP, INPDAP e INADEL

Periodo di riferimento	importo	Data pagamento e Quietanza
Gennaio 2021	€ 43.676,68	16.02.2021 mod.F/24 EP al netto compensazioni
Febbraio 2021	€ 30.816,32	16.03.2021 mod. F/24 EP al netto compen
Marzo 2021	€ 29.966,81	16.04.2021 mod. F/24 EP al netto compen

IVA

Per quanto riguarda la verifica dell'Iva (iva split e commerciale) e delle ritenute d'acconto (codice 1040) si evidenzia quanto segue:

Periodo di riferimento	Importo	Data versamento
Gennaio 2021	-	*-
Febbraio 2021	€ 54.593,40	16.03.2021
Marzo 2021	€ 72.393,32	16.04.2021

*non elaborato per blocco invio mandati/reversali per cambio tesoreria

Pizzighettone 26.04.21

IL REVISORE DEI CONTI
Maria Carla Bianchi