

# Comune di COSSANO C.se

Città Metropolitana di Torino

Verbale n. 9 del 21/07/2023 Comune di Cossano Canavese

Oggetto:

**Verifica trimestrale**

L'anno 2023 il giorno ventuno del mese di luglio

L'ORGANO DI REVISIONE

in persona del Dottor **ANDREA FRANCIOSI**

## **Situazione incassi e pagamenti**

Il Revisore svolge controlli a campione sulle reversali di incasso e sui mandati di pagamento del secondo trimestre dell'anno 2023:

**Reversale n. 223** Incasso SMAT euro 70.000,00

**Reversale n. 277** Incasso Reti Distribuzioni euro 800,00

**Mandato n. 324** Previforma euro 1.830,00

**Mandato n. 9** L'Arcobaleno Manutenzione straordinaria euro 4.270,78

**Mandato n. 371** Drive Service scuolabus euro 2.717,00

**Mandato n. 372** Elier Ristorazione mensa euro 3.976,02

**Mandato n. 159** Comune Albiano servizio amministrativo a scavalco euro 9.875,02

## **Giornale delle reversali**

Le risultanze alla data del 30/06/2023 fino alla reversale n. 318 per un totale di euro 155.293,54

Totale reversali emesse in c/competenza	Euro	74.647,50
Totale reversali emesse in c/residui	Euro	80.646,04
Totale reversali emesse	Euro	<b>155.293,54</b>

## **Giornale dei mandati**

Le risultanze alla data del 30/06/2023 fino al mandato n. 381 per un totale di euro 294.215,15

Totale mandati emessi in c/competenza	Euro	180.853,15
Totale mandati emessi in c/residui	Euro	113.362,00
Totale mandati emessi	Euro	<b>294.215,15</b>

**Situazione contabile mensile al 30/06/2023**

		Euro	Euro
1)	FONDO DI CASSA INIZIALE		138.716,37
2)	ENTRATE		
	a) Riscossioni con reversali	154.652,07	
	da incassare	(468,76)	
	da regolarizzare banca	0,00	
	b) Riscossioni da regolarizzare con reversali	22.167,67	
	c) Anticipazione da regolare	0,00	
	TOTALE ENTRATE		176.350,98
3)	USCITE		
	a) Pagamenti con mandati	285.312,71	
	da pagare	(3.554,80)	
	da regolarizzare banca	0,00	
	b) Pagamenti da regolarizzare con mandati	13.347,53	
	c) Anticipazione da regolare	0,00	
	TOTALE USCITE		(295.105,44)
4)	FONDO CASSA		<b>19.961,91</b>

**Versamenti periodici**

Il sottoscritto Revisore procede al controllo dell'effettuazione e del versamento delle ritenute Irpef, relative alle retribuzioni di lavoro autonomo, di lavoro subordinato ed ai compensi per intermediazioni ed evidenzia quanto segue:

Codice	Marzo	Aprile	Maggio	Giugno
100E		1.532,85	1.390,07	1.316,20
102E				
IRAP 380E		601,97	546,64	516,63
381E		61,90 + 42,95	61,90 + 42,95	61,90 + 42,95
384E		21,21 + 11,10	21,21 + 11,10	21,21 + 11,10
385E		5,70	5,70	5,70
DM10		27,66	11,50	11,50
INPDAP P201		1.395,76	1.213,30	1.098,02
INPDAP P607		99,73	99,73	99,73
INPDAP P608		26,23	26,23	26,23
INPDAP P909		15,51	13,24	12,00
INPDAP P632		10,71	10,71	10,71
INAIL				
104E		213,18		
Split 620E	990,47	2.013,09	999,30	3.947,42
DATA	03/04/2023	12/05/2023	13/06/2023	13/07/2023 14/07/2023

Invito a verificare scadenza mese di marzo

L'ORGANO DI REVISIONE  
