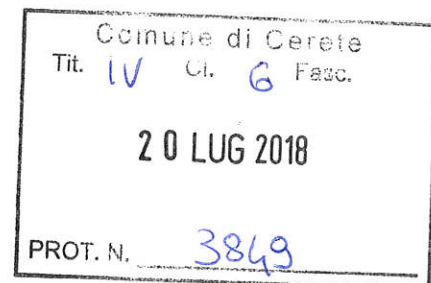


Dr. Ermanno Rivoltella
Studio: Via San Bernardino, 129/N Bergamo
Tel. 035 217014
REVISORE LEGALE
Email ermanno.rivoltella@alice.it



Verbale n.10 del 20.7.2018 ORE 10,30

Il sottoscritto Revisore Unico del Comune di Cerete BG, nominato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 10 del 28.02.2018, procede ai seguenti controlli.

VERIFICA DI CASSA

- 1) Effettuazione della verifica trimestrale di cassa del SECONDO trimestre 2018;
- 2) Monitoraggio entrate e spese del Comune.

1 - Per ciò che riguarda la verifica trimestrale di cassa al 30.6.2018 lo scrivente ha proceduto constatando la quadratura fra i dati contabili finali dell'Ente con quelli del tesoriere (UBI Banca Popolare di Bergamo). Il prospetto finale di riepilogo in copia sottoscritto viene allegato alla presente e ne fa parte integrante. Sono stati emessi progressivamente nel trimestre n. 450 mandati di pagamento numerati dal n.404 al n. 854 nel secondo trimestre e n. 304 reversali di incasso numerate dal n. 317 al n. 621 nel secondo trimestre.

La Signora Antonella Gabrieli ha proceduto a predisporre un documento di riconciliazione che è stato reperito ed acquisito agli atti dal Revisore. Lo scrivente ha poi proceduto, ad un esame a campione di alcuni mandati di pagamento ed alcune reversali di incasso verificando la corrispondenza di quanto pagato ed incassato all'esistenza di debiti e crediti. Si cita la documentazione verificata: Mandati: n. 450 € 1.847,82 stipendio PERONI CRISTIANA ; n.575 BOLLETTA ENEL € 48,72; 850 ritenuta sui compensi degli amministratori.

Reversali: n. 355 split iva istituzionale € 81,84 ; n. 483 addizionale (trib. 3802) € 11,71; n.610 ritenuta IRPEF (trib. 1005) € 299.34.

2- Con riferimento alle note ristrettezze di bilancio del Comune lo scrivente, ha ribadito la necessità del puntuale e stretto monitoraggio delle entrate e delle uscite dell'Ente.

L'accesso termina alle ore 12,15 ringraziando la Signora Antonella Gabrieli per la collaborazione.

Il Revisore Unico

Dr. Ermanno Rivoltella