

VERBALE DEL 22.04.2021

Il giorno 22 aprile 2021 alle ore 15.00 presso la sede della Fondazione Ospedale Fagnani Galtruccio, in Via Ospedale n. 17, la sottoscritta Eleonora Ferraris, in qualità di Revisore Legale, ha effettuato la verifica del IV trimestre 2021.

Sono state esaminate:

- 1) Giacenza di cassa: è stata effettuata la conta fisica della giacenza di cassa (contanti, valori bollati, francobolli) che corrispondono con il saldo delle schede contabile pari a € 751,20 e € 5,38;
- 2) Saldo conto corrente bancario: è stata verificata che il saldo del conto corrente al 31.03.2021 è pari a € 299.936,15.
- 3) Libri sociali e registri obbligatori: sono stati visionati e si è preso atto della corretta tenuta il libro verbali del CDA, aggiornato con gli ultimi verbali del 28.01.2021 e del 11.02.2021, il Libro Giornale aggiornato al 20.10.2020, i Registri IVA Vendite ed Acquisti, aggiornati mensilmente fino al 31.03.2021, con il riepilogo annuale delle liquidazioni IVA, il Libro Unico del Lavoro, aggiornato al 31.03.2021, e si è preso atto del Verbale di sessione dell'Organismo di Vigilanza del 04.02.2021;
- 4) Fondi di previdenza complementare: l'Ente ha provveduto al pagamento trimestralmente per ogni dipendente iscritto al fondo a versare le quote.
- 5) Libro cespiti: è stata verificata la corretta registrazione dei cespiti;
- 6) Verifiche a campione: è stata verificata la corretta contabilizzazione dei documenti fiscali e si è preso visione delle fatture emesse e ricevute nel corso del trimestre;
- 7) Si è presa visione del prospetto di riconciliazione del reddito fiscale 2019
- 8) Regolarità dei versamenti: è stato verificato che i versamenti sono stati effettuati alle scadenze previste, in particolare sono stati esaminati i modelli F24 del:
 - 16.01.2021: ritenute IRPEF e addizionali e contributi INPS e INPDAP per il personale dipendente e l rata INAIL per un importo complessivo di € 16.434,71;
 - 16.02.2021: ritenute 1040 su compensi professionali, pari a € 859,20;
 - 16.03.2021: IVA reverse Charge per fattura n. 183 di De Zuani, pari a € 5,00;
 - 16.03.2021: IVA reverse Charge per fattura n. 17 di Termoidraulica Andreoli srl, pari a € 38,47;
 - 16.03.2021: ritenute 1040 su compensi professionali, pari a € 192,80;
 - 16.03.2021: ritenute 1040 su compensi professionali, pari a € 520,00;
 - 16.03.2021: ritenute 1040 su compensi professionali, pari a € 260,00;
 - 16.03.2021: ritenute 1040 su compensi professionali, pari a € 7,60;
 - 16.03.2021: ritenute 1040 su compensi professionali, pari a € 1.002,60;
 - 23.03.2021: ritenute IRPEF e addizionali e contributi INPS e INPDAP per il personale dipendente per un importo complessivo di € 11.374,55 oltre a ravvedimento per tardivo pagamento;
 - 16.04.2021: IVA reverse Charge per fattura n. 31 di Termoidraulica Andreoli srl, pari a € 9,12;
 - 16.04.2021: IVA reverse Charge per fattura n. 19 di CAMESS, pari a € 60,80;

16.04.2021: IVA reverse Charge per fattura n. 470 e 471 di De Zuani, pari a € 58,82;

16.04.2021: IVA reverse Charge per fattura n. 922 di De Zuani, pari a € 58,00;

16.04.2021: IVA reverse Charge per fattura n. Generalitalia s.r.l., pari a € 50,00;

16.04.2021: ritenute 1040 su compensi professionali, pari a € 2,40;

16.04.2021: ritenute 1040 su compensi professionali, pari a € 84,00;

16.04.2021: ritenute 1040 su compensi professionali, pari a € 385,60;

16.04.2021: ritenute 1040 su compensi professionali, pari a € 700,00;

16.04.2021: ritenute 1040 su compensi professionali, pari a € 946,60;

20.04.2021: imposta di bollo su fatture elettroniche I trimestre 2021, pari a € 8,00.

Null'altro essendoci da verificare e non avendo rilevato alcuna irregolarità, la presente verifica viene chiusa alle ore 16.00, con la redazione del presente verbale.

