

VERBALE DI VERIFICA TRIMESTRALE

Periodo di riferimento: anno 2015 - 4° trimestre

Oggi, 4 marzo 2016, presso il mio studio in Tradate (VA), ho proceduto a svolgere le verifiche di mia competenza connesse all'incarico conferitomi.

Ho proceduto a verificare la regolare tenuta della contabilità e la corretta rilevazione dei fatti di gestione nelle scritture contabili relativamente al periodo di interesse.

La verifica si è svolta con il seguente ordine:

1. Esame sommario dei beni iscritti nell'attivo di stato patrimoniale. In data 30/11/2015 è stato acquistato un monitor Philips 24" per € 269,00. Tale bene risulta iscritto nella voce "macchine d'ufficio elettroniche".
2. Il saldo finale dei conti correnti bancari è il seguente:
 - Banca Prossima € 8.826,75, così come riportato dall'estratto conto ufficiale;
 - Banco Posta € 22.238,59;
 - cassa € 486,94;
3. Il conto "debiti v/INPS" presenta un saldo a credito di € 120,54: verificare, in sede di predisposizione del 770/2016 la possibilità di utilizzarlo in compensazione ;
4. Si rileva che nel mese di novembre 2015 si è estinto il finanziamento n. 57504611, mentre è ancora in essere il finanziamento n. 57513977, per € 20.953,49. Si attesta la regolarità nel pagamento mensile delle rate;
5. Il conto fatture da ricevere relativo all'anno 2014 presenta un saldo di € 3.933,28, relativo alla notula della Studio Sigma di competenza del 2014 che non è ancora stata saldata;
6. Il conto "risconti passivi " al 31/12/2015 per € 4.950,00 è relativo alle tessere incassate nel 2016 ma di competenza del 2015;
7. Alla data del 31/12/2015 non ci sono dipendenti.
8. Il bilancio chiuso al 31/12/2015 presenta una perdita pari ad € 1.379.

Tradate, 4 marzo 2016

D.ssa Claudia Roma

.....

Dottore Commercialista

Iscritta all'Ordine di Varese n. 496 - Sezione A