

VERBALE DELLA VERIFICA DI CASSA DEL I TRIMESTRE 2023

Il giorno 20 del mese di aprile 2023 alle ore 09.00 presso il proprio studio sito in Asti piazza Statuto, 1 la sottoscritta dott.ssa Moraglio Elisabetta revisore del comune di Monasterolo di Savigliano, ai sensi dell'art. 239 del d.lgs. n. 267/200, procede alla verifica periodica di cassa del primo trimestre 2023.

Il Revisore esamina la documentazione inviata a mezzo mail dalla dott.ssa Laura Bonetto, Responsabile del Servizio Finanziario.

Visto il Regolamento di contabilità;

Visto l'art. 223 del d.lgs. n. 267 del 18.08.2000;

Premesso che il servizio di Tesoreria è affidato alla Cassa di Risparmio di Savigliano in base ad apposita convenzione deliberata con atto delibera di Consiglio Comunale n. 30 del 30.07.2019 e determinazione n. 209 del 14.11.2019;

Visto il Regolamento comunale relativo ai controlli interni approvato con delibera consigliere n. 1 del 07.03.2013;

Visti gli artt. 17 e seguenti del regolamento sopra citato;

Visto l'art. 3 del D.L. 174/2012 convertito con la L. 213/2013

attesta quanto segue:

1. il saldo di cassa della Tesoreria Comunale alla data del 31.03.2023 risultante dal giornale di cassa ammonta a € 736.610,53 (di cui € 227.294,92 fondi vincolati);

2. la situazione di diritto sulla base delle scritture contabili dell'Ente alla stessa data di riferimento è la seguente:

Reversali emesse	165.793,20
Fondo cassa al 31.12.2022	849.030,34
TOTALE	1.014.823,54
Mandati emessi	336.121,80
SALDO AL 31.03.2023	678.701,74

che la conciliazione tra il saldo di diritto ed il saldo di fatto è determinata dai seguenti elementi:



Riscossioni senza reversale (+)	48.335,27	Cat. Fasc.
Riscossioni (-)	0,00	
Partite mod. 62sc		
Reversali non riscosse (-)	923,16	
Mandati non pagati (+)	10.496,68	
Mandati non pervenuti in tesoreria al 31.03.2023 (-)	0,00	
Pagamenti senza mandati (-)	0,00	
DIFFERENZA	57.908,79	
SALDO DI FATTO	736.610,53	

3. Somme riscosse nel trimestre:

Ufficio anagrafe	14,56 certificati e contratti
	€ 1.376,40 carte identità elettroniche
	€ 0,00 carte identità cartacee
	€ 0,00 custodie carte identità cartacee
	€ 0,00 numeri civici
	€ 0,00 rimborsi copie liste elettorali
	€ 0,00 diritti separazioni e divorzi
Ufficio ragioneria	€ 334,00 diritti sulle pubbliche affissioni
	€ 0,00 fotocopie
Ufficio tecnico	€ 0,00 affitto locali ex Cottolengo
	€ 28,00 materiale raccolta differenziata
	€ 90,00 diritti pratiche edilizie
	€ 899,70 proventi peso pubblico

4. che la gestione del servizio è stata effettuata nel rispetto degli art. da 211 a 222 del d.lgs. 267 del 18.08.2000, della convenzione del servizio e del regolamento di contabilità dell'Ente ed in particolare per le riscossioni:
- sono state rispettate le modalità di comunicazione dei dati e notizie sulle riscossioni eseguite;
 - sono state rispettate le modalità di prova documentale delle riscossioni;
5. il permanere degli equilibri di bilancio per l'anno 2023;
6. che la gestione del servizio economato è stata svolta nel pieno rispetto delle norme contabili e regolamentari e si precisa che nel corso del trimestre è stato emesso n. 2 buoni economali.

Si procede al controllo a campione di n. 3 reversali nn. 270,330,131 e n. 3 mandati nn. 102,144,273 dal controllo effettuato tutto è risultato regolare.

Copia del presente verbale verrà conservata presso la casa comunale.

La verifica è terminata alle ore 11,00.

Letto, confermato e sottoscritto.

IL REVISORE
Dot.ssa Elisabetta Moraglio

