

VERBALE DELLA VERIFICA DI CASSA DEL II TRIMESTRE 2023

Il giorno 24 del mese di luglio 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 secondo 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 consigliare 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 30.06.2023 risultante dal giornale di cassa ammonta a € 670.821,20 (di cui € 72.758,71 fondi vincolati);
2. la situazione di diritto sulla base delle scritture contabili dell'Ente alla stessa data di riferimento è la seguente:

Reversali emesse	356.845,71
Fondo cassa al 31.12.2022	849.030,34
TOTALE	1.205.876,05
Mandati emessi	820.210,67
SALDO AL 30.06.2023	385.665,38

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



Riscossioni senza reversale (+)	275.199,54	
Riscossioni (-)	0,00	
Partite mod. 62sc		
Reversali non riscosse (-)	0,00	
Mandati non pagati (+)	37.538,17	
Mandati non pervenuti in tesoreria al 30.06.2023 (-)	0,00	
Pagamenti senza mandati (-)	27.581,89	
DIFFERENZA	285.155,82	
SALDO DI FATTO	670.821,20	

3. Somme riscosse nel trimestre:

Ufficio anagrafe	11,18 certificati e contratti
	€ 1.443,00 carte identità elettroniche
	€ 5,42 carte identità cartacee
	€ 0,26 custodie carte identità cartacee
	€ 20,00 numeri civici
	€ 0,00 rimborsi copie liste elettorali
	€ 0,00 diritti separazioni e divorzi
Ufficio ragioneria	€ 120,00 diritti sulle pubbliche affissioni
	€ 0,00 fotocopie
Ufficio tecnico	€ 30,00 affitto locali ex Cottolengo
	€ 28,50 materiale raccolta differenziata
	€ 30,00 diritti pratiche edilizie
	€ 971,80 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 economici.

Si procede al controllo a campione di n. 3 reversali nn. 1065,691,793 e n. 3 mandati nn. 558,679,789 dal controllo effettuato tutto è risultato regolare.

Copia del presente verbale verrà conservata nella casa comunale.

La verifica è terminata alle ore 11,00

Letto, confermato e sottoscritto.

IL REVISORE
 Dott.ssa Elisabetta Moraglio

