

VERBALE DELLA VERIFICA DI CASSA DEL III TRIMESTRE 2023

Il giorno 26 del mese di ottobre 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 terzo 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 30.09.2023 risultante dal giornale di cassa ammonta a € 347.420,50;
2. la situazione di diritto sulla base delle scritture contabili dell'Ente alla stessa data di riferimento è la seguente:

Reversali emesse	890.303,65
Fondo cassa al 31.12.2022	849.030,34
TOTALE	1.739.333,99
Mandati emessi	1.434.656,74
SALDO AL 30.09.2023	304.677,25

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



Riscossioni senza reversale (+)	34.852,09
Riscossioni (-)	0,00
Partite mod. 62sc	
Reversali non riscosse (-)	60,00
Mandati non pagati (+)	7.951,16
Mandati non pervenuti in tesoreria al 30.09.2023 (-)	0,00
Pagamenti senza mandati (-)	
DIFFERENZA	42.743,25
SALDO DI FATTO	347.420,50

3. Somme riscosse nel trimestre:

Ufficio anagrafe	7,54 certificati e contratti
	€ 976,80 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 separzioni e divorzi
Ufficio ragioneria	€ 231,00 diritti sulle pubbliche affissioni
	€ 0,00 fotocopie
Ufficio tecnico	€ 10,00 affitto locali ex Cottolengo
	€ 56,50 materiale raccolta differenziata
	€ 30,00 diritti pratiche edilizie
	€ 1074,60 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. 1302,1495, 1652 e n. 3 mandati nn. 869,996,1197 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

