

VERBALE DI VERIFICA N. 42 DEL 30 AGOSTO 2021

In data odierna i Revisori sottoscritti si sono riuniti presso la sede dell'Ente per la verifica trimestrale di cassa, ai sensi dell'art. 26, 4° comma, D.P.R. 19.12.76 n. 696, nonché in conformità a quanto disciplinato dall'art. 26 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità approvato dal Consiglio Direttivo con delibera del 1° ottobre 2009, in applicazione dell'art. 13, comma 1, lett. o), del Decreto Legislativo 29 ottobre 1999, n. 419.

Con riferimento al Fondo Economico di € 3.000,00 vengono esaminate le spese sostenute successivamente alla precedente verifica, annotate sul registro del Cassiere Economico ed accertata la sussistenza del saldo di € 2.985,90, rappresentato dal seguente numerario:

- biglietti da	€ 50,00	n. 43	€	2.150,00
- biglietti da	€ 20,00	n. 5	€	100,00
- biglietti da	€ 10,00	n. 42	€	420,00
- biglietti da	€ 5,00	n. 42	€	210,00
- monete da	€ 2,00	n. 26	€	52,00
- monete da	€ 1,00	n. 25	€	25,00
- monete da	€ 0,50	n. 41	€	20,50
- monete da	€ 0,20	n. 1	€	0,20
- monete da	€ 0,10	n. 82	€	8,20
- monete da	€ 0,05	n. 0	€	0,00
- monete da	€ 0,02	n. 0	€	0,00
- monete da	€ 0,01	n. 0	€	0,00

Il saldo bancario aperto presso il Banco Azzoaglio – Filiale di Cuneo, ammonta, alla data del 26 agosto 2021 ad € 252.263,83. Tale importo risulta dall'estratto conto della banca. Per quanto riguarda le risultanze contabili ammontano ad € 240.225,23. La differenza tra i due importi è dovuta ad accrediti/addebiti ancora da regolarizzare dall'ente, per € 12.038,60,

come risulta dal prospetto di riconciliazione.

I revisori rilevano che è stata versata in data 16.06.21 mediante Mod. F24 la prima rata IMU per un importo complessivo di € 4.482,00, di cui € 3.379,00 al Comune di Cuneo, € 192,00 al Comune di Alba, € 270,00 al Comune di Bra, € 123,00 al Comune di Fossano, € 303,00 al Comune di Mondovì ed € 215,00 al Comune di Saluzzo.

Si dà atto che in data 17 giugno 2021 l'Ente ha inviato al MEF tramite invio telematico il Bilancio Consuntivo 2020 approvato dall'Assemblea dei Soci in data 30 aprile 2021.

In data 07 luglio 2021 è stato effettuato l'invio al protocollo MEF della documentazione della 1° Rimodulazione del Budget degli investimenti/dismissioni al Budget 2021 tramite la funzione "Protocollo documenti di Bilancio" - n. protocollo RGS 200819 07/07/2021 - come stabilito dalla circolare MEF n. 25 del 24 novembre 2016.

Si rileva che è stato inviato all'ISTAT e dallo stesso acquisito in via telematica il questionario relativo alla "Rilevazione censuaria delle istituzioni pubbliche (codice PSN IST-02575) - con ricevuta n. 1030420 in data 21/07/2021.

In data 23.07.21 è stato certificato l'invio del modello relativo al conto annuale per il costo del personale per l'anno 2020 – rilevazione prevista dal titolo V del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, con le incongruenze n.5 e 14 giustificate ma ancora in attesa di accettazione.

In data 26.07.21, sempre tramite l'applicativo SICO, è stata effettuata la trasmissione del piano triennale 2020-2022 dei fabbisogni del personale dell'Ente rinominato in E_8444_2020_2022_20210726124046.pdf.

Il Direttore Dott. De Masi ha redatto in data 18 agosto 2021 il verbale di verifica alla dipendente Annarita Metta, relativamente al fondo assegnato, che evidenzia un saldo di € 300,00, alla dipendente Valeria Caratozzolo, che evidenzia un saldo di € 200,00 e in data 23 agosto 2021 al responsabile Ufficio Soci, che evidenzia un saldo di € 300,00. In data 18

agosto 2021 ha redatto inoltre il verbale di verifica al cassiere economo, che evidenzia un saldo di € 3.000,00 e il verbale di verifica al cassiere principale con un saldo di € 4.182,35 corrispondente agli incassi in contanti conseguiti il 17 agosto 2021 (giorno lavorativo precedente); saldo versato in banca in data 18 agosto 2021, come da ricevuta di versamento.

I suddetti saldi corrispondono alle esistenze effettive con le opportune conciliazioni.

Per quanto riguarda la verifica dell'indice della tempestività dei pagamenti quale emergente dall'esame della Piattaforma dei Crediti Commerciali esistente sul sito della Ragioneria Generale dello Stato, relativo al secondo trimestre 2021, si evidenzia un valore di -0,78 che indica che i pagamenti sono stati effettuati nei termini di legge. L'esame comparato dell'analogo dato risultante dal programma di contabilità dell'Ente evidenzia lo stesso indice pari a -0,89.

Esauriti i predetti controlli la verifica viene chiusa, previa redazione, approvazione e sottoscrizione del sopra esteso verbale.

I REVISORI DEI CONTI

f.to Dott. Massimo Cugnasco

f.to Rag. Paolo Musso

f.to Rag. Patrizia Garino