

VERBALE DI VERIFICA N. 46 DEL 22 NOVEMBRE 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 € 2.370,69, rappresentato dal seguente numerario:

- biglietti da	€ 50,00	n. 26	€	1.300,00
- biglietti da	€ 20,00	n. 4	€	80,00
- biglietti da	€ 10,00	n. 51	€	510,00
- biglietti da	€ 5,00	n. 50	€	250,00
- monete da	€ 2,00	n. 54	€	108,00
- monete da	€ 1,00	n. 50	€	50,00
- monete da	€ 0,50	n. 81	€	40,50
- monete da	€ 0,20	n. 80	€	16,00
- monete da	€ 0,10	n. 81	€	8,10
- monete da	€ 0,05	n. 101	€	5,05
- monete da	€ 0,02	n. 102	€	2,04
- monete da	€ 0,01	n. 100	€	1,00

Il saldo bancario aperto presso la Banca Alpi Marittime – Filiale di Cuneo, ammonta, alla data del 16 novembre 2021 ad € 232.756,45. Tale importo risulta dall'estratto conto della banca. Per quanto riguarda le risultanze contabili ammontano ad € 193.421,32. La differenza tra i due importi è dovuta ad accrediti ancora da regolarizzare dall'ente, per €

39.335,13, come risulta dal prospetto di riconciliazione.

Si rileva che il Modello Unico 2021 Enti non Commerciali è stato trasmesso a mezzo dell'intermediario abilitato STLFRZ66E22A479R in data 28/09/2021, Protocollo n. 21092812060663692.

Il modello 770/2021 è stato inviato a mezzo dell'intermediario abilitato BRGLSM69L16L219T in data 2/11/2021, Protocollo n. 21110219532161804 – 000003.

In data 11 novembre 2021 è stato effettuato l'invio al protocollo MEF della documentazione del Budget 2022 tramite la funzione "Protocollo documenti di Bilancio" - n. protocollo RGS 281360 11/11/2021 - come stabilito dalla circolare MEF n. 25 del 24 novembre 2016. L'invio è stato effettuato alcuni giorni dopo il termine ordinario in quanto non era disponibile la relativa funzione per l'invio. In data 16 novembre 2021 è stato effettuato il caricamento e l'invio telematico dei dati del Budget in oggetto, ai sensi dell'art. 15, della legge 31 dicembre 2009, n. 196.

La comunicazione liquidazioni periodiche IVA relativa 2 trimestre 2021 è stata trasmessa in data 13/09/2021 con il codice identificativo n. 000000289149895 tramite l'intermediario abilitato STLFRZ66E22A479R.

Ai sensi dell'art. 10 del "Regolamento per l'adeguamento della gestione ai principi generali di razionalizzazione e contenimento della spesa"- Triennio 2020 – 2022 – le cui modifiche sono state approvate dal Consiglio Direttivo con delibera del 29 ottobre 2020, ai sensi e per gli effetti dell'art. 2, commi 2 e 2 bis, del decreto legge n. 101 del 2013, convertito con legge n. 125 del 2013, il Collegio dei Revisori prende in esame le tabelle predisposte per una verifica parziale della realizzazione degli obiettivi programmati, riferita al periodo 01/01/2021 – 11/11/2021.

Il Direttore Dott. De Masi ha redatto in data 17 novembre 2021 il verbale di verifica al cassiere principale che evidenzia un saldo di € 9.135,32 corrispondente agli incassi in

contanti e assegni bancari conseguiti nel corso del giorno lavorativo precedente; in data 18 novembre 2021 il verbale di verifica al cassiere economo, che evidenzia un saldo di € 3.000,00 e al responsabile Ufficio Soci, relativamente al fondo a lui assegnato, che evidenzia un saldo di € 300,00 in pari data.

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, relativa al terzo trimestre 2021, si evidenzia un valore di -1,18 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 invece un indice di -2,07. La differenza tra i due indici è dovuta al fatto che le informazioni fornite dal programma di contabilità tengono conto anche delle note di debito, delle ricevute passive e dell'iva risultante dallo split-payment che risulta pagata alla data di registrazione della fattura. Esauriti i predetti controlli la verifica viene chiusa, previa redazione, lettura ed approvazione del presente verbale, con rinvio della materiale sottoscrizione del documento cartaceo non appena sarà possibile.

Letto, confermato e sottoscritto.

I REVISORI DEI CONTI

f.to Dott. Massimo Cugnasco

f.to Rag. Paolo Musso

f.to Rag. Patrizia Garino