

VERBALE DI VERIFICA N. 52 DEL 14 OTTOBRE 2022

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 € 2.952,00, rappresentato dal seguente numerario:

- biglietti da	€ 50,00	n. 45	€	2.250,00
- biglietti da	€ 20,00	n. 13	€	260,00
- biglietti da	€ 10,00	n. 12	€	120,00
- biglietti da	€ 5,00	n. 25	€	125,00
- monete da	€ 2,00	n. 52	€	104,00
- monete da	€ 1,00	n. 29	€	29,00
- monete da	€ 0,50	n. 80	€	40,00
- monete da	€ 0,20	n. 40	€	8,00
- monete da	€ 0,10	n. 80	€	8,00
- monete da	€ 0,05	n. 100	€	5,00
- monete da	€ 0,02	n. 100	€	2,00
- monete da	€ 0,01	n. 100	€	1,00

Il saldo bancario aperto presso il Banco Azzoaglio – Filiale di Cuneo, ammonta, alla data del 5 ottobre 2022 ad € 243.211,25. Tale importo risulta dall'estratto conto della banca. Per quanto riguarda le risultanze contabili ammontano ad € 218.950,02. La differenza tra i due

importi è dovuta ad accrediti ancora da regolarizzare dall'ente, per € 24.261,23, come risulta dal prospetto di riconciliazione.

La comunicazione liquidazioni periodiche IVA relativa 2 trimestre 2022 è stata trasmessa in data 21/09/2022 con il codice identificativo n. 000000309574623 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 01/01/2022 – 03/10/2022 e verifica la realizzazione degli obiettivi medesimi.

I Revisori prendono in esame il verbale di verifica della dotazione cassa – ufficio assistenza automobilistica, verbale redatto dal Direttore, col quale si è provveduto alla verifica della contabilità della gestione del fondo assegnato che, alla data del 12 ottobre 2022, evidenzia un saldo di € 8.000,00, oltre al c/c Postale BIPIOL pari a € 30.000,00, che concorda con il fondo assegnato al funzionario delegato con determina n. 257/S del 17/06/22.

Il Direttore Dott. De Masi ha redatto inoltre in data 12 ottobre 2022 il verbale di verifica al cassiere principale che evidenzia un saldo di € 2.807,15 corrispondente agli incassi in contanti e assegni bancari conseguiti nel corso del giorno lavorativo precedente, il verbale di verifica al cassiere economo, che evidenzia un saldo di € 3.000,00, al responsabile Ufficio Soci, relativamente al fondo a lui assegnato, che evidenzia un saldo di € 300,00 e alla dipendente Valeria Caratozzolo, che evidenzia un saldo di € 200,00 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 secondo trimestre 2022, si evidenzia un valore di -0,23 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 -2,24. La differenza tra i due indici è dovuta al fatto che le informazioni fornite dal programma di contabilità tengono conto anche delle ricevute passive, mentre non vengono considerate le fatture ACI e della società di servizio.

Esauriti i predetti controlli la verifica viene chiusa, previa redazione, approvazione e sottoscrizione del sopra esteso verbale; peraltro i Revisori si accingono a predisporre successivamente ai predetti controlli apposito ulteriore verbale per la certificazione della costituzione del fondo per la contrattazione integrativa dell'Ente per l'anno 2022.

f.to I REVISORI DEI CONTI

Dott. Massimo Cugnasco

Rag. Paolo Musso

Rag. Patrizia Garino