

VERBALE DI VERIFICA N. 64 DEL 19 SETTEMBRE 2023

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 Economale di € 3.000,00 vengono esaminate le spese sostenute successivamente alla precedente verifica, annotate sul registro del Cassiere Economo ed accertata la sussistenza del saldo di € 2.733,37, rappresentato dal seguente numerario:

- biglietti da	€ 50,00	n. 32	€	1.600,00
- biglietti da	€ 20,00	n. 33	€	660,00
- biglietti da	€ 10,00	n. 22	€	220,00
- biglietti da	€ 5,00	n. 16	€	80,00
- monete da	€ 2,00	n. 50	€	100,00
- monete da	€ 1,00	n. 25	€	25,00
- monete da	€ 0,50	n. 83	€	41,50
- monete da	€ 0,10	n. 2	€	0,20
- monete da	€ 0,05	n. 103	€	5,15
- monete da	€ 0,02	n. 51	€	1,02
- monete da	€ 0,01	n. 50	€	0,50

Il saldo bancario aperto presso il Banco Azzoaglio – Filiale di Cuneo, ammonta, alla data del 14 settembre 2023 ad € 370.123,30. Tale importo risulta dall'estratto conto della banca.

Per quanto riguarda le risultanze contabili ammontano ad € 369.764,30. La differenza tra i due importi è dovuta ad accrediti ancora da regolarizzare dall'Ente, per € 359,00, come

risulta dal prospetto di riconciliazione.

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. 140 in data 04/07/2023.

La comunicazione liquidazioni periodiche IVA relativa al 2 trimestre 2023 è stata trasmessa in data 12/09/2023 con il codice identificativo n. 000000329174270 tramite l'intermediario abilitato STLFRZ66E22A479R.

In data 11.07.23, tramite l'applicativo SICO, è stata effettuata la trasmissione del piano triennale 2022-2024 dei fabbisogni del personale dell'Ente rinominato in E_8444_2022_2024_20230711124443.pdf.

In data 12.07.23 è stato certificato l'invio del modello relativo al conto annuale per il costo del personale per l'anno 2022 – rilevazione prevista dal titolo V del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, con la incongruenza n. 9 giustificata ma ancora in attesa di accettazione.

I Revisori prendono atto che in data 31 agosto 2023 è stato effettuato l'invio, attraverso il portale "Patrimonio P.A. – Applicativo IMMOBILI", della rilevazione dei beni immobili relativa al triennio 2020/2021/2022.

I Revisori prendono in esame il verbale di verifica della dotazione cassa – ufficio assistenza automobilistica, verbale redatto e sottoscritto per il Direttore dalla Dott.ssa Simondi, col quale si è provveduto alla verifica della contabilità della gestione del fondo assegnato che, alla data del 1 settembre 2023, evidenzia un saldo di € 8.000,00, di cui € 7.000,00 assegnate all'Ufficio Assistenza Automobilistica di Sede ed € 1.000,00 in dotazione alla delegazione diretta di Madonna dell'Olmo; oltre al c/c Postale BPIOL pari a € 30.000,00, che concorda con il fondo cassa assegnato all'ufficio assistenza automobilistica dell'Ente con determina n. 262/S del 28/12/22.

In data 15 settembre 2023 sono stati redatti sia il verbale di verifica al responsabile Ufficio Soci, relativamente al fondo assegnato, che evidenzia un saldo di € 300,00 e sia alla dipendente Valeria Caratozzolo, che evidenzia un saldo di € 200,00.

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 2023, si evidenzia un valore di -2,42 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 - 2,31. 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.

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