

VERBALE DI VERIFICA N. 58 DEL 12 GENNAIO 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 € 2.918,71, rappresentato dal seguente numerario:

- biglietti da	€ 50,00	n. 37	€	1.850,00
- biglietti da	€ 20,00	n. 26	€	520,00
- biglietti da	€ 10,00	n. 18	€	180,00
- biglietti da	€ 5,00	n. 31	€	155,00
- monete da	€ 2,00	n. 52	€	104,00
- monete da	€ 1,00	n. 51	€	51,00
- monete da	€ 0,50	n. 80	€	40,00
- monete da	€ 0,20	n. 41	€	8,20
- monete da	€ 0,10	n. 80	€	8,00
- monete da	€ 0,05	n. 0	€	0,00
- monete da	€ 0,02	n. 100	€	2,00
- monete da	€ 0,01	n. 51	€	0,51

Il saldo bancario aperto presso il Banco Azzoaglio – Filiale di Cuneo, ammonta, alla data del 30 dicembre 2022 ad € 166.959,18. Tale importo risulta sia dall'estratto conto della banca che dalle risultanze contabili.

In data 4 novembre 2022 è stato effettuato l'invio al protocollo MEF della documentazione

del Budget 2023 tramite la funzione “Protocollo documenti di Bilancio” - n. protocollo RGS 250179 04/11/2022 - come stabilito dalla circolare MEF n. 25 del 24 novembre 2016.

In data 7 novembre 2022 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.

Il modello 770/2022 è stato inviato a mezzo dell’intermediario abilitato BRGLSM69L16L219T in data 27/10/2022, Protocollo n. 22102711505119236 – 000001.

Il Modello Irap 2022 è stato inviato a mezzo dell’intermediario abilitato STELLA FABRIZIO cod. fisc. STLFRZ66E22A479R in data 22/11/2022 con protocollo n. 22112212242020586 – 000002.

Si rileva che il Modello Unico Redditi 2022 Enti non commerciali è stato inviato a mezzo dell’intermediario abilitato STELLA FABRIZIO cod. fisc. STLFRZ66E22A479R in data 22/11/2022 con protocollo n. 22112212233820149 – 000002.

Il Modello Irap 2021 – dichiarazione integrativa - è stato inviato a mezzo dell’intermediario abilitato STELLA FABRIZIO cod. fisc. STLFRZ66E22A479R in data 26/11/2022 con protocollo n. 22112616445461079 – 000001.

La comunicazione liquidazioni periodiche IVA relativa 3 trimestre 2022 è stata trasmessa in data 26/11/2022 con il codice identificativo n. 000000315498233 tramite l’intermediario abilitato STLFRZ66E22A479R.

Il pagamento dell’imposta di bollo relativa alle fatture elettroniche emesse nel terzo trimestre 2022 è stato effettuato tramite modello F24 per un importo complessivo di € 716,00 in data 30.11.22.

I revisori rilevano che è stato versato in data 16.12.22 mediante Mod. F24 il saldo IMU per un importo complessivo di € 4.484,00, di cui € 3.380,00 al Comune di Cuneo, € 193,00 al Comune di Alba, € 269,00 al Comune di Bra, € 122,00 al Comune di Fossano, € 304,00 al Comune di Mondovì ed € 216,00 al Comune di Saluzzo.

In data 05 gennaio 2023 è stato effettuato l'invio al protocollo MEF della documentazione della 1° Rimodulazione al Budget 2022 tramite la funzione "Protocollo documenti di Bilancio" - n. protocollo RGS 2222 05/01/2023 - come stabilito dalla circolare MEF n. 25 del 24 novembre 2016.

Si dà atto che in data 10 gennaio 2023 è stato effettuato il caricamento e l'invio telematico dei dati della Rimodulazione al Budget 2022, approvato dal Consiglio Direttivo del 28 dicembre 2022.

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 2 gennaio 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. 257/S del 17/06/22.

Il Direttore Dott. De Masi ha redatto in data 11 gennaio 2023 il verbale di verifica al cassiere economo, che evidenzia un saldo di € 3.000,00; al cassiere principale che in pari data evidenzia un saldo di € 2.158,28 corrispondente agli incassi in contanti conseguiti nel corso del giorno lavorativo precedente; 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 data 12 gennaio 2023 è stato redatto il verbale di verifica del fondo cassa assegnato alla dipendente Anna Rita Metta che evidenzia un saldo di € 300,00.

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 terzo trimestre 2022, si evidenzia un valore di -0,09 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 -0,40. La differenza tra i due indici è dovuta al fatto che le informazioni fornite dal programma di contabilità non tengono conto delle fatture pagate alla società di servizi e alla sede centrale, nonché delle fatture per immobilizzazioni materiali e immateriali.

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

f.to I REVISORI DEI CONTI

Dott. Massimo Cugnasco

Rag. Paolo Musso

Rag. Patrizia Garino