

CONFERENZA PERMANENTE INTERREGIONALE PER IL COORDINAMENTO DELLE POLITICHE  
DELL'AREA DELLO STRETTO

VERBALE n. 4 del 29.04.2022

Verifica trimestrale di cassa al 31.03.2022

L'anno 2022, il giorno 5 del mese di aprile, la sottoscritta Luciana Santagati, Revisore Unico della Conferenza in epigrafe,

vista la richiesta di parere inviata dalla segreteria dell'Ente con pec del 29 aprile 2022.;

esaminata la documentazione ad essa allegata, consistente nel giornale dei mandati e delle reversali dell'ente nonché della documentazione relativa alla verifica di cassa al 31 marzo2022 fatta pervenire dall'Istituto Tesoriere Monte dei Paschi di Siena;

procede alla verifica di cassa alla data del 31.03.2022 e alla riconciliazione tra il saldo del tesoriere e quello risultante dalle scritture contabili dell'ente.

Alla data del 31.03.2022., dal registro giornale dell'Ente risultano i seguenti dati:

1) SITUAZIONE INCASSI E PAGAMENTI

Non risultano emesse reversali nel periodo di riferimento;

L'ultimo mandato di pagamento, con numero progressivo 2, è stato emesso in data 16.02.2022 per € 625,00 con causale: "Liquidazione seconda parte fattura n. 11 del 28.12.2021 Diano Daniela";

Accertato, sulla base di controlli a campione, che:

i mandati di pagamento risultano emessi in forza di provvedimenti esecutivi e sono regolarmente estinti, fatte salve le partite in sospeso certificate dal Tesoriere;

le procedure per la contabilizzazione delle spese e delle entrate sono conformi alle disposizioni di legge;

## 2) VERIFICA DI CASSA AL 31.03.2022

## CASSA DELL'ENTE AL 31.03.2022

Fondo di cassa al 01.01.2022	€ 355.661,82
Reversali emesse dalla n. alla n.	€ 0,00
di cui:	
Conto competenza 0,00	
Conto residui 0,00	
<b>A. Totale Entrate</b>	€ 355.661,82
Mandati emessi dal n. 1 al n. 2	€ 1.888,89
di cui:	
Conto competenza 0,00	
Conto residui 1.888,89	
<b>B. Totale Uscite</b>	€ 1.888,89
<b>Saldo cassa di diritto (saldo contabile) (A - B)</b>	€ 353.772,93

Dalla contabilità del Tesoriere "Monte dei Paschi di Siena" risulta un saldo di fatto alla data del 31.03.2022 di € 353.872,91 che presenta una differenza positiva di € 99,98 rispetto al saldo della cassa di diritto.

Dalla contabilità del Tesoriere risultano, al 31.03.2022 le seguenti partite:

## CASSA DEL TESORIERE AL 31.03.2022

1)	Fondo di cassa al 01.01.2022	€ 355.661,82
2)	ENTRATE	
	a) riscossioni con reversali	€ €
	b) riscossioni da regolarizzare con reversali	121,98
	<b>A. Totale Entrate</b>	€ 355.783,80

3)	USCITE		
	a) pagamenti con mandati	€	1.888,89
	da pagare	€	0,00
	b) da regolarizzare con mandati	€	22,00
	<b>B. Totale Uscite</b>	€	1.910,89
4)	<b>Saldo cassa di fatto (saldo contabile) (A - B)</b>	€	353.872,91

La riconciliazione tra il saldo contabile e il saldo del Tesoriere è così giustificata:

saldo da scritture contabili al 31.03.2022	€ 353.772,93
saldo del Conto del Tesoriere	€ 353.872,91
<b>differenza</b>	€ 99,98

descrizione	segno		importo
Reversali emesse ma non ancora consegnate al Tesoriere	-	€	
Reversali emesse ma non ancora contabilizzate dal Tesoriere.	-	€	0,00
Reversali consegnate ma non ancora riscosse	+	€	
<u>Riscossioni eseguite senza reversale - da regolarizzare</u>	+	€	121,98
Mandati emessi non ancora consegnati al Tesoriere	+	€	
Mandati consegnati ma non ancora contabilizzati dal Tesoriere	+	€	
Mandati emessi ma non ancora pagati	+	€	0,00
<u>Pagamenti senza mandati – da regolarizzare</u>	-	€	22,00
<b>Totale partite a rettifica (A)</b>			<b>99,98</b>

La gestione del servizio è stata effettuata nel rispetto della convenzione del servizio e del regolamento di contabilità dell'ente e in particolare:

per le riscossioni:

- sono state rispettate le modalità di comunicazione dei dati e notizie sulle riscossioni eseguite;
- sono state rispettate le modalità di prova documentale delle riscossioni;

per i pagamenti:

- sono stati effettuati sulla base dei mandati emessi dell'ente;

Si dà atto che l'Ente non si avvale di altri Agenti Contabili.

La documentazione relativa alla presente verifica è conservata agli atti nel fascicolo del revisore.

Il presente verbale, letto, confermato e sottoscritto, viene inserito nell'apposito Registro.

Reggio Calabria, 05.04.2022

IL REVISORE DEI CONTI  
Dott.ssa Luciana Santagati