

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

VERBALE n. 10 del 16.01.2023

Verifica trimestrale di cassa al 31.12.2022

L'anno 2023, il giorno 16 del mese di gennaio, la sottoscritta Luciana Santagati, Revisore Unico della Conferenza in epigrafe,

vista la richiesta di parere inviata dalla segreteria dell'Ente con pec del 12 gennaio 2023;

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 dicembre 2022 fatta pervenire dall'Istituto Tesoriere Monte dei Paschi di Siena;

procede alla verifica di cassa alla data del 31.12.2022 e alla riconciliazione tra il saldo del tesoriere e quello risultante dalle scritture contabili dell'ente.

Alla data del 31.12.2022., dal registro giornale dell'Ente risultano i seguenti dati:

1) SITUAZIONE INCASSI E PAGAMENTI

L'ultima reversale di incasso, con numero progressivo 2, è stata emessa in data 27.12.2022 per € 100.000,00 con causale "Trasferimento Fondi annualità 2022 Consiglio Regionale della Calabria";

L'ultimo mandato di pagamento, con numero progressivo 10, è stato emesso in data 10.10.2022 per € 17,00 con causale: "Spese c.c. III trimestre Monte dei Paschi di Siena Tesoriere";

E' stato accertato, sulla base di controlli a campione, che:

i mandati di pagamento risultano emessi in forza di provvedimenti esecutivi e sono regolarmente estinti,

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

2) VERIFICA DI CASSA AL 31.12.2022

CASSA DELL'ENTE al 31.12.2022

1)	Fondo di cassa al 01.01.2022	€ 355.661,82
2)	Reversali emesse dalla n. 1 alla n. 2	€ 100.121,98
	di cui:	
	Conto competenza	100.121,98
	Conto residui	
	A. Totale Entrate	€ 455.783,80
3)	Mandati emessi dal n. 1 al n. 12	€ 10.966,89
	di cui:	
	Conto competenza	5.078,00
	Conto residui	5.888,89
	B. Totale Uscite	€ 10.966,89
4)	Saldo cassa di diritto (saldo contabile) (A - B)	€ 444.816,91

Dalla contabilità del Tesoriere "Monte dei Paschi di Siena", risulta un saldo di fatto alla data del 31.12.2022 di € 444.816,91 giustificato dalla seguenti partite:

CASSA DEL TESORIERE al 31.12.2022

1)	Fondo di cassa al 01.01.2022	€ 355.661,82
2)	ENTRATE	
	a) riscossioni con reversali	€ 100.121,98
		€
	b) riscossioni da regolizzare con reversali	
	A. Totale Entrate	€ 455.783,80
3)	USCITE	
	a) pagamenti con mandati	€ 10.966,89

	da pagare	€	
	b) da regolarizzare con mandati	€	
	B. Totale Uscite	€	10.966,89
4)	Saldo cassa di fatto (saldo contabile) (A - B)	€	444.816,91

Al 31.12.2022 il saldo contabile dell'Ente e quello del Tesoriere coincidono:

saldo da scritture contabili al 31.12.2022	€	444.816,91
saldo del Conto del Tesoriere al 31.12.2022	€	444.816,91
differenza	€	0,00

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, 16.01.2023

IL REVISORE DEI CONTI
Dott.ssa Luciana Santagati