

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

VERBALE n. 16 del 25.07.2023

Verifica trimestrale di cassa al 30.06.2023

L'anno 2023, il giorno 25 del mese di luglio, la sottoscritta Luciana Santagati, Revisore Unico della Conferenza in epigrafe,

vista la richiesta di parere inviata dalla segreteria dell'Ente con pec del 21 luglio 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 30 giugno 2023 fatta pervenire dall'Istituto Tesoriere Monte dei Paschi di Siena;

procede alla verifica di cassa alla data del 30.06.2023 e alla riconciliazione tra il saldo del tesoriere e quello risultante dalle scritture contabili dell'ente.

Alla data del 30.06.2023., dal registro giornale dell'Ente risultano i seguenti dati:

1) SITUAZIONE INCASSI E PAGAMENTI

Non risultano emessi reversali e mandati nel secondo trimestre 2023;

Risultano, dalla contabilità del Tesoriere, carte contabili da regolarizzare per € 1.922,24.

2) VERIFICA DI CASSA AL 30.06.2023

CASSA DELL'ENTE al 30.06.2023

Fondo di cassa al 01.01.2023	€ 444.816,91
Reversali emesse dalla n.1 alla n.1	€ 2.377,97
di cui:	
Conto competenza 2.377,97	
Conto residui 0,00	
A. Totale Entrate	€ 447.194,88
Mandati emessi dal n.1 al n.10	€ 34.379,47
di cui:	
Conto competenza 17,00	
Conto residui 34.362,47	
B. Totale Uscite	€ 34.379,47
Saldo cassa di diritto (saldo contabile) (A - B)	€ 412.815,41

Dalla contabilità del Tesoriere "Monte dei Paschi di Siena" risulta un saldo di fatto alla data del 30.06.2022 di € 410.893,07 che differisce, in negativo, rispetto al saldo della cassa di diritto.

Dalla contabilità del Tesoriere risultano, al 30.06.2022 le seguenti partite:

CASSA DEL TESORIERE al 30.06.2023

1)	Fondo di cassa al 01.01.2023	€	444.816,91
2)	ENTRATE		
	a) riscossioni con reversali	€	2.377,97
		€	
	b) riscossioni da regolarizzare con reversali		
	A. Totale Entrate	€	447.194,88
3)	USCITE		
	a) pagamenti con mandati	€	34.379,47
	da pagare	€	0,00
	b) da regolarizzare con mandati	€	1.922,34
	B. Totale Uscite	€	36.301,81
4)	Saldo cassa di fatto (saldo contabile) (A - B)	€	410.893,07

La conciliazione tra il saldo di cassa dell'Ente e il saldo del Tesoriere è così giustificata:

differenza saldo di diritto e saldo di fatto:

saldo da scritture contabili al 30.06.2023	€ 412.815,41
saldo del Conto del Tesoriere	€ 410.893,07
differenza	€ -1.922,34

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</u>	+	€	
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</u>	-	€	1.922,34
Totale partite a rettifica (A)			-1.922,34

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, 25.07.2023

IL REVISORE DEI CONTI
Dott.ssa Luciana Santagati