

COMUNE DI CURINO
(Provincia di Biella)

VERBALE DI VERIFICA DI CASSA AL 31/03/2022

In data 12 Aprile 2022, presso l'Ente, il Revisore unico ha proceduto alla verifica di cassa riferita alla data del 31 marzo 2022, sulla base della documentazione contabile dell'Ente e delle risultanze della Tesoreria.

Secondo le risultanze contabili dell'Ente risultano emesse alla data di riferimento nr. 186 reversali e nr. 176 mandati.

Il controllo dei saldi contabili ha evidenziato le quadrature del saldo contabile di cassa con le risultanze del tesoriere Banca d'Asti S.p.A., secondo il seguente schema di riconciliazione:

<u>SALDO CONTABILE DEL MASTRO CASSA AL</u>	01-gen-22	282.280,55
(+) TOTALE REVERSALI EMESSE AL	31-mar-22	132.660,04
(-) TOTALE MANDATI EMESSI AL	31-mar-22	181.725,17
SALDO CONTABILE DI CASSA AL	31-mar-22	233.215,42
(+) PARTITE ATTIVE DA REGOLARIZZARE		34.483,22
(-) PARTITE PASSIVE DA REGOLARIZZARE		7,83
SALDO PARZIALE AL	31-mar-22	267.690,81
(-) REVERSALI REGISTRATE ANCORA DA CONTABILIZZARE		-
(+) MANDATI REGISTRATI ANCORA DA CONTABILIZZARE		4.828,32
SALDO DI FATTO IN TESORERIA AL	31-mar-22	272.519,13

Il saldo di cassa così ricostruito risulta riconciliato con le evidenze del Tesoriere Banca d'Asti S.p.A.

Il Revisore inoltre procede al controllo delle somme depositate presso la Tesoreria Unica presso la Banca di Italia, come da evidenze del modello 56-T inviato dalla Banca di Italia e riferito al mese di Marzo 2022, riconciliato con la parifica al 31 Marzo 2022 eseguita dal Tesoriere Banca d'Asti:

Saldo Modello 56-T al 31 Marzo 2022	€ 272.519,13
Operazioni da contabilizzare in Banca d'Italia	€ 0,00
Saldo Tesoreria al 31 Marzo 2022	€ 272.519,13

Il Revisore passa quindi all'esame del servizio di economato per il primo trimestre 2022:

- Preso atto che il servizio di economato è stato inserito al Capo IX nel Regolamento di contabilità;
- Premesso che la funzione di Economo viene svolta dalla Sig.ra Camerlò Morena, giusta Delibera n.2 del 24.01.2022;
- Esaminata la Delibera di Giunta nr. 3 del 24/01/2022, con la quale sono stati assunti gli impegni per le spese del servizio di economato per l'anno 2022 per complessivi €. 2.169,12;
- Verificato che nel primo trimestre l'economo ha giustificato spese per complessivi €. 907,10 mediante l'emissione buoni dal n. 1 al n. 18, interamente rimborsati dall'Ente con determina nr. 36 del 04/04/2022 con mandati nn. 177/178/179/180/181 del 04/04/2022 per un totale di € 907,10.

I singoli movimenti finanziari risultano dal giornale di cassa.

Il Revisore Unico

