

Comune di Praia a Mare
(Provincia di Cosenza)

Verbale n. 17 del 13 settembre 2022

IL REVISORE UNICO

L'anno 2022, il giorno tredici del mese di settembre, è presente il Revisori Unico del Comune di Praia a Mare (CS), nominato con D.C. n.16 del 12.11.20 per il triennio 2020/2023;
visto lo Statuto ed il Regolamento di Contabilità;
visto il D. Lgs.vo 18 agosto 2000, n. 267;
visto l'art. 237 c.1 del TUEL;

vista la documentazione prodotta con mail in data 8 agosto u.s., nonché quella acquisita in data odierna, procede alla verifica di cassa alla data del 30.06.2022.

RISULTANZE PRESSO IL TESORIERE (Banca Popolare di Bari)			
A)	Fondo iniziale di cassa 01.01.2022		€ 17.349.255,15
	Riscossioni	€ 5.177.826,42	
	Riscossioni da regolarizzare	€ 1.849.837,46	
B)	Totale parziale		€ 7.027.663,88
C)	Totale Generale (A + B)		€ 24.376.919,03
	Pagamenti	€ 7.866.980,75	
	Pagamenti da regolarizzare	€ 3.281,00	
D)	Totale Generale		€ 7.870.261,75
E)	Saldo contabile di fatto di cassa (C - D)		€ 16.506.657,28
RISULTANZE CONTABILI DELL'ENTE			
A)	Fondo iniziale di cassa 01.01.2022		€ 17.349.255,15
	Riscossioni - ultima reversale al 30.06.2022 n. 4119	€ 6.530.709,60	-
B)	Totale riscossioni		€ 6.530.709,60
C)	Totale Generale (A + B)		€ 23.879.964,75
	Pagamenti - ultimo mandato al 30.06.2022 n. 2960	€ 7.883.750,65	
D)	Totale Pagamenti		€ 7.883.750,65
E)	Saldo cassa di diritto secondo le scritture dell'Ente al 30.06.2022		(C - D) € 15.996.214,10
	Il suddetto importo con le rettifiche rinvenienti da:		
	Anticipazioni utilizzate	€ -	€ - -
	Partite sospese al 30.06.2022		€ - -
	Reversali da riscuotere		€ - -
	Mandati da pagare		€ 30,84 +
	Pagamenti LSU eseguiti dal Tesoriere da regolarizzare		€ - -
	Mandati a copertura		€ - +
	Riscossioni eseguite dal Tesoriere e da regolarizzare		€ 1.849.837,46 +
	Pagamenti eseguiti dal Tesoriere e da regolarizzare		€ 3.281,00 -
	Reversali emesse e non contabilizzate dal tesoriere		€ 1.352.883,18 -
	Mandati emessi e non contabilizzate dal tesoriere		€ 16.739,06 +
F)	Totale rettifiche		€ 510.443,18
G)	Saldo generale dell'Ente comprensivo delle rettifiche		(E + F) € 16.506.657,28

Al 30.06.2022 il saldo del Tesoriere e dell'Ente coincidono.

Al 30.06.2022 non risultano anticipazioni di cassa.

Al 30.06.2022 l'Ente risulta creditore dei seguenti titoli di credito:

- n.7 pagherò cambiari.

Successivamente il Revisore:

1) prende in esame i seguenti c/c postali al 30.06.2022:

	descrizione	n.conto	saldo
1		n. 1013059850	€ 64.501,71
2		n. 1013059934	€ 15.184,26
3		n. 1036532040	€ 41,47
4		n. 1036533840	€ 42,86
5		n. 1036534723	€ 359,41
6		n. 1042355253	€ 262.174,17
7		n. 12307898	€ 16.510,18
8		n. 21297916	€ 30.987,61
9		n. 21297932	€ 361.879,31
10		n. 311894	€ 343.339,74
11	estinto 04.05.22	n. 88356761	€ 24,63-
12		n. 91509653	€ 78.813,39
13		n. 91511535	€ 272.211,36
14		n. 91514018	€ 814,09
15		n. 91517243	€ 1.695,70

2) prende in esame:

- il registro telematico delle carte d'identità elettroniche e cartacee, il totale riscosso nel II trim. ammonta rispettivamente ad € 3.284,70 e € 16,26;

- il registro informatico certificati anagrafici e di stato civile il totale riscosso nel II trim ammonta ad € 18,98;

- il registro cartaceo diritti anagrafe, il totale riscosso nel II trim ammonta ad € 23,14;

3) verifica il servizio economato e da un riscontro analitico risulta la seguente situazione:

- l'Economo risulta essere il Sig.Sergio Esposito; dalla verifica a campione, effettuata al 30.06.22, l'ultimo mandato di spesa è il n. 52 del 30.06.22 di € 59,49 per spese bancarie del conto corrente bancario dedicato;

- nel 2022 risultano le seguenti determine di anticipazioni effettuate dall'Economo:

1.det.n. 80 del 20.01.22 - € 10.000,00;

4) esamina i registri di carico e scarico dei bollettari COSAP e del registro CDS:

- la Legge di conversione del DL 21 marzo 2022 n.21 art.10-ter, proroga l'esenzione del canone unico al 30.09.22;

- relativamente al CDS, dal registro telematico dei pagamenti al 30.06.22 non risulta alcuna movimentazione;

5) controlla i versamenti delle ritenute e dei contributi relativi alle retribuzioni di lavoro autonomo e di lavoro subordinato. L'ultimo versamento è quello relativo al mese di luglio 2022 e risulta addebitato dal tesoriere in data 08/08/2022.

Copia del presente verbale viene trasmessa, a cura dell'ufficio protocollo, al Sindaco, al Segretario, ai Responsabili degli Uffici e al Tesoriere.

Il Revisore Unico



Chiara Caporale