

Comune di Praia a Mare
(Provincia di Cosenza)

Verbale n. 11 del 17 giugno 2022

IL REVISORE UNICO

L'anno 2022, il giorno diciassette del mese di giugno, è presente alle ore 11.30, presso la sede comunale, 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 10 maggio u.s., nonché quella acquisita in data odierna, procede alla verifica di cassa alla data del 31.03.2022.

RISULTANZE PRESSO IL TESORIERE (Banca Popolare di Bari)			
A)	Fondo iniziale di cassa 01.01.2022		€ 17.349.255,15
	Riscossioni	€ 3.776.351,45	
	Riscossioni da regolarizzare	€ 398.772,27	
B)	Totale parziale		€ 4.175.123,72
C)	Totale Generale (A + B)		€ 21.524.378,87
	Pagamenti	€ 4.090.045,25	
	Pagamenti da regolarizzare	€ 3.215,75	
D)	Totale Generale		€ 4.093.261,00
E)	Saldo contabile di fatto di cassa (C - D)		€ 17.431.117,87
RISULTANZE CONTABILI DELL'ENTE			
A)	Fondo iniziale di cassa 01.01.2022		€ 17.349.255,15
	Riscossioni - ultima reversale al 31.03.2022 n. 1813	€ 3.776.351,45	
B)	Totale riscossioni		€ 3.776.351,45
C)	Totale Generale (A + B)		€ 21.125.606,60
	Pagamenti - ultimo mandato al 31.03.2022 n. 1151	€ 4.090.045,25	
D)	Totale Pagamenti		€ 4.090.045,25
E)	Saldo cassa di diritto secondo le scritture dell'Ente al 31.03.2022		(C - D) € 17.035.561,35
	Il suddetto importo con le rettifiche rinvenienti da:		
	Anticipazioni utilizzate	€ -	€ -
	Partite sospese al 31.03.2022		€ -
	Reversali da riscuotere		€ -
	Mandati da pagare		€ -
	Pagamenti LSU eseguiti dal Tesoriere da regolarizzare		€ -
	Mandati a copertura		€ -
	Riscossioni eseguite dal Tesoriere e da regolarizzare		€ 398.772,27
	Pagamenti eseguiti dal Tesoriere e da regolarizzare		€ 3.215,75
	Reversali emesse e non contabilizzate dal tesoriere		€ -
	Mandati emessi e non contabilizzate dal tesoriere		€ -
F)	Totale rettifiche		€ 395.556,52
G)	Saldo generale dell'Ente comprensivo delle rettifiche		(E + F) € 17.431.117,87

Al 31.03.2022 il saldo del Tesoriere e dell'Ente coincidono.

Al 31.03.2022 non risultano anticipazioni di cassa.

Al 31.03.2022 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 31.03.2022:

	descrizione	n.conto	saldo
1		n. 1013059850	€ 32.565,74
2		n. 1013059934	€ 14.468,59
3		n. 1036532040	€ 28,72
4		n. 1036533840	€ 27,33
5		n. 1036534723	€ 409,04
6		n. 1042355253	€ 190.674,42
7		n. 12307898	€ 5.076,18
8		n. 21297916	€ 27.442,76
9		n. 21297932	€ 300.145,66
10		n. 311894	€ 316.800,57
11		n. 88356761	€ 7,93-
12		n. 91509653	€ 37.043,30
13		n. 91511535	€ 224.501,96
14		n. 91514018	€ 570,46
15		n. 91517243	€ 1.422,85

2) prende in esame:

- il registro telematico delle carte d'identità elettroniche e cartacee, il totale riscosso al 31.03.2022 ammonta rispettivamente ad € 3.406,00 e € 5,42;

- il registro informatico certificati anagrafici, di stato civile, diritti di segreteria il totale riscosso al 31.03.2022 ammonta rispettivamente ad € 17,68;

- il registro cartaceo diritti anagrafe, il totale riscosso al 31.03.2022 ammonta ad € 18,72;

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

- l'Economo risulta assente per malattia Covid, pertanto la verifica è rinviata al prossimo verbale;

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

- il DL sostegni art.30 c.1 e 2, proroga l'esenzione del canone unico al 31.03.22;

- relativamente al CDS, dal registro telematico dei pagamenti al 31.03.22 non risulta alcuna movimentazione;

5) controlla, a campione, 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 marzo 2022 e risulta addebitato dal tesoriere in data 08/04/2022.

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