

**COMUNE DI EXILLES**  
**Provincia di Torino**

**Verbale del Revisore**  
**n. 3/verifiche**  
**del 22 aprile 2022**

**VERIFICA ORDINARIA TRIMESTRALE DI CASSA E DEI SERVIZI DI TESORERIA ED ECONOMALE**  
**RIFERITA AL I TRIMESTRE 2022**

Il giorno **22 aprile 2022**, la sottoscritta dott.ssa Paola Aglietta, quale Revisore dei Conti, nominata con delibera consiliare n. 13 del 30.6.2021, procede alla verifica in oggetto, in modalità "da remoto", mediante raccolta della documentazione via posta elettronica, con il supporto della dott.ssa Luisa Valentino, responsabile del servizio finanziario.

\*\*\*

**VERIFICA ORDINARIA TRIMESTRALE DI CASSA E DEI SERVIZI DI TESORERIA ED ECONOMALE**  
**RIFERITA AL 31/03/2022**

**1 – Verifica Tesoreria Comunale**

Il servizio di tesoreria è affidato alla **Banca Unicredit** in base ad apposita convenzione dal 1.1.2021 al 31.12.2025 (determinazione n. 67 del 30.12.2020).

Alla data del 31/03/2022 risultano i seguenti dati:

<b>CONTROLLO DEL TESORIERE</b>			
Unicredit			
Saldo contabile al 01/01/2022			<b>854.017,20</b>
Importo totale delle reversali emesse al	31/03/2022	53	18.402,82
Importo totale dei mandati emessi al	31/03/2022	105	151.144,15
<b>SALDO PRESUNTO AL</b>	<b>31/03/2022</b>		<b>721.275,87</b>
<b>SALDO RISULTANTE SUL CONTO DEL TESORIERE AL</b>	<b>31/03/2022</b>		<b>1.086.593,77</b>
<b>DIFFERENZA TRA SALDI COMUNE E TESORIERE</b>			<b>- 365.317,90</b>
GIUSTIFICAZIONI:			
REVERSALI DA INCASSARE			36,81
INCASSI SENZA REVERSALI DA REGOLARIZZARE			372.569,38
MANDATI DA PAGARE			2.949,09
PAGAMENTI SENZA MANDATI DA REGOLARIZZARE			22.459,75
MANDATI A COPERTURA			12.295,99
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>			<b>- 365.317,90</b>

L'ente non fa ricorso ad anticipazioni di cassa.

\*\*\*

**2 - Verifica Servizio Economato**

Non ci sono né economato né addetto alla cassa comunale.

\*\*\*

**3 - Controllo dei documenti**

Il controllo sulle reversali e sui mandati è avvenuto sui documenti fino al 31/03/2022.

Il controllo è stato effettuato con il metodo del campionamento, con scelta casuale di reversali e di mandati, in numero che assicuri la verifica di una porzione significativa dei movimenti.

Più precisamente sono stati visionati i seguenti documenti:

<b>Controllo reversali</b>			
Periodo di riferimento	Dal	<b>01/01/2022</b>	
	al	<b>31/03/2022</b>	
Reversali	dalla n.	1	
	alla n.	53	
<b>REVERSALI AL 31/03/2022</b>			
<b>Reversali verificate</b>	<b>Importo</b>	<b>Descrizione</b>	
Reversale n. 34 del 17/02/2022	2.459,23	Denominazione	ACQUIRENTE UNICO S.P.A.
		Accertamento n.	/
		Residui / competenza:	Competenza
		Causale	RITENUTA SU: FT SOMMINISTRAZIONE EE.LL
		Tipologia entrata	Entrate per conto terzi e partite di giro
		Note	Il relativo investimento è allocato nel capitolo 1454
<b>Totale reversali verificate</b>	<b>2.459,23</b>		

<b>Controllo mandati</b>			
Periodo di riferimento	dal	<b>01/01/2022</b>	
	al	<b>31/03/2022</b>	
Mandati	dal n.	<b>1</b>	
	al n.	<b>105</b>	
<b>MANDATI AL 31/03/2022</b>			
<b>Mandati verificati</b>	<b>Importo</b>	<b>Descrizione</b>	
Mandato n. 19 del 31/01/2022	11.163,31	Denominazione	CASSA CONGUAGLIO ASOS
		Causale	DICH ASOS NOV 2020
		Residui / competenza	Residui 2020
		Estremi fattura/documento	
		Tipologia spesa	Spese correnti
Mandato n. 53 del 16/02/2022	2.600,00	Denominazione	MONDANI ONORANZE FUNEBRI
		Causale	IMPEGNO DI SPESA PER FUNERALE DI POVERTA.
		Residui / competenza	Residui 2021
		Estremi fattura/documento	Ft. 3 del 10/12/2021
		Tipologia spesa	Spese correnti
Mandato n. 67 del 16/02/2022	6.793,14	Denominazione	ACQUIRENTE UNICO S.P.A.
		Causale	SOMMINISTRAZIONE EE.LL
		Residui / competenza	Residui 2021
		Estremi fattura/documento	Ft. N. 40037 del 04/01/2022
		Tipologia spesa	Spese correnti
Mandato n. 73 del 21/02/2022	2.000,00	Denominazione	CIP LOMBARDIA SRL
		Causale	Fornitura di energia elettrica altri usi ed illuminazione pubblica di tutte le utenze del comune - integrazione impegno di spesa a favore della società CIP Lombardia srl.- anno 2021.
		Residui / competenza	Residui 2021
		Estremi fattura/documento	PAE22282 del 31/12/2021
		Tipologia spesa	Spese correnti
<b>Totale mandati verificati</b>	<b>22.556,45</b>		

\*\*\*

**4 - Versamenti periodici**

La sottoscritta procede al controllo a campione dell'effettuazione e del versamento delle ritenute ed evidenzia quanto segue:

- F24 16/03/2022 versamento ritenute stipendi mese febbraio 2022 totale euro 5.694,04.

\*\*\*

**5 – Adempimenti fiscali**

Si acquisisce:

- Mod. IVA 2022, presentato in data 15/03/2022, prot. 22031910483647237-000001.

La compilazione e trasmissione telematica è a cura di: HALLEY INFORMATICA s.r.l.

\*\*\*

La verifica termina con la stesura del presente verbale.

Letto, confermato e sottoscritto.

Torino, lì 22 aprile 2022

Il Revisore

Dott.ssa Paola Aglietta

