

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

**Verbale del Revisore**  
**n. 4/verifiche**  
**del 27 luglio 2022**

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

Il giorno **27 luglio 2022** alle ore 9, 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.

E' presente la dott.ssa Luisa Valentino, responsabile del servizio finanziario, invitata ad assistere alla verifica del revisore dei conti, per fornire tutte le informazioni utili all'espletamento della funzione di controllo.

\*\*\*

**VERIFICA ORDINARIA TRIMESTRALE DI CASSA E DEI SERVIZI DI TESORERIA ED ECONOMALE**  
**RIFERITA AL 30/06/2022**

**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 30/06/2022 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	30/06/2022	160	551.583,44
Importo totale dei mandati emessi al	30/06/2022	211	400.504,62
<b>SALDO PRESUNTO AL</b>	<b>30/06/2022</b>		<b>1.005.096,02</b>
<b>SALDO RISULTANTE SUL CONTO DEL TESORIERE AL</b>	<b>30/06/2022</b>		<b>1.329.105,95</b>
<b>DIFFERENZA TRA SALDI COMUNE E TESORIERE</b>			<b>- 324.009,93</b>
GIUSTIFICAZIONI:			
REVERSALI DA INCASSARE			36,81
INCASSI SENZA REVERSALI DA REGOLARIZZARE			348.899,89
MANDATI DA PAGARE			4.637,08
PAGAMENTI SENZA MANDATI DA REGOLARIZZARE			60.569,79
MANDATI A COPERTURA			31.079,56
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>			<b>- 324.009,93</b>

Sono inoltre in essere i seguenti **conti postali**:

- N. 30904106 Comune di Exilles – Servizio Tesoreria
- N. 14940100 Azienda Elettrica Municipale – Comune di Exilles

<b>Conto postale n. 30904106</b>	
Saldo al 31/05/2022	Euro 14.924,05

<b>Conto postale n. 14940100</b>	
Saldo al 31/05/2022	Euro 200.732,79

Si acquisisce l'e/c al 31/05/2022.

L'e/c al 30/06/2022 non è ancora disponibile.

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 30/06/2022.

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><u>Controllo reversali</u></b>		
Periodo di riferimento	Dal	<b>01/04/2022</b>
	al	<b>30/06/2022</b>
Reversali	dalla n.	54
	alla n.	160

<b>REVERSALI AL 30/06/2022</b>			
<b>Reversali verificate</b>	<b>Importo</b>	<b>Descrizione</b>	
Reversale n. 117 del 28/06/2022	28.372,05	Denominazione	IREN SPA
		Residui / competenza:	Competenza
		Causale	CANONI RIVIERASCHI IREN SPA REGOL PROV 104
		Tipologia entrata	Entrate extratributarie
		Note	Il relativo investimento è allocato nel capitolo 420
Reversale n. 119 del 28/06/2022	146.810,66	Denominazione	FEDERAZIONE NAZIONA DEI CONSORZI
		Residui / competenza:	Competenza
		Causale	SOVRACANONI BIM DORA RIPARIA 2022 REGOL PROV 396
		Tipologia entrata	Entrate extratributarie
		Note	Il relativo investimento è allocato nel capitolo 420
Reversale n. 480 del 28/10/2021	7.368,22	Denominazione	TERNA spa
		Residui / competenza:	Competenza
		Causale	CANTIERIZZAZIONE TERNA REGOL PROV 130
		Tipologia entrata	Entrate in conto capitale
		Note	Il relativo investimento è allocato nel capitolo 2200
<b>Totale reversali verificate</b>	<b>182.550,93</b>		

<b>Controllo mandati</b>		
Periodo di riferimento	dal	<b>01/04/2022</b>
	al	<b>30/06/2022</b>
Mandati	dal n.	<b>106</b>
	al n.	<b>211</b>

<b>MANDATI AL 30/06/2022</b>			
<b>Mandati verificati</b>	<b>Importo</b>	<b>Descrizione</b>	
Mandato n. 110 del 04/04/2022	2.800,00	Denominazione	AON SPA
		Causale	CIG Z0235CDD7B POLIZZA RCT RCO
		Residui / competenza	Competenza
		Estremi fattura/documento	
		Tipologia spesa	Spese correnti
Mandato n. 119 del 04/04/2022	3.922,42	Denominazione	PALUELLO WALTER
		Causale	RINNOVO SERVIZIO DI TRASPORTO SCOLASTICO SCUOLA
		Residui / competenza	Residui 2021
		Estremi fattura/documento	Ft. 7 del 31/12/2021
		Tipologia spesa	Spese correnti
Mandato n. 128 del 04/04/2022	4.339,54	Denominazione	HALLEY INFORMATICA S.R.L.
		Causale	ASSISTENZA SOFTWARE IN CLOUD CONTABILITA ATTI
		Residui / competenza	Competenza
		Estremi fattura/documento	Ft. N. 5669 del 28/03/2022
		Tipologia spesa	Spese correnti
Mandato n. 169 del 01/06/2022	48.574,93	Denominazione	JANNON DARIO
		Causale	LAVORI DI ADEGUAMENTO ED EFFICIENTAMENTO ENERGETICO IMMOBILI COMUNALI - CUP I99J21003120001 CIG 8815749A35. DETERMINA A CONTRARRE PER AFFIDAMENTO LAVORI TRAMITE PIATTAFORMA ELETTRONICA.
		Residui / competenza	Competenza
		Estremi fattura/documento	3 del 05/04/2022
		Tipologia spesa	Spese in conto capitale
Mandato n. 185 del 15/06/2022	44.366,85	Denominazione	ACQUIRENTE UNICO S.P.A.
		Causale	FT SOMMINISTRAZIONE EE.LL.
		Residui / competenza	Competenza
		Estremi fattura/documento	40526 del 01/06/2022- 40235 del 01/03/2022 - 40429 swl 03/05/2022
		Tipologia spesa	Spese correnti
<b>Totale mandati verificati</b>	<b>104.003,74</b>		

\*\*\*

#### **4 - Versamenti periodici**

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

- F24 16/06/2022 versamento ritenute stipendi mese maggio 2022 totale euro 6.003,63.

Si acquisisce stampa mandati pagamento stipendi netti e ritenute maggio.

\*\*\*

#### **5 – Adempimenti fiscali**

Si acquisisce copia delle dichiarazioni presentante nel II trimestre 2022:

- LIPE Iva I trim. 2022, presentata in data 10/05/2022.

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

\*\*\*

La riunione termina alle ore 10 circa previa stesura del presente verbale.

Letto, confermato e sottoscritto.

Exilles (TO), lì 27 luglio 2022

Il Revisore

Dott.ssa Paola Aglietta

