

COMUNE DI BENEVELLO

Provincia di CUNEO

**VERBALE DI VERIFICA TRIMESTRALE
DI CASSA, DELLA GESTIONE DELL'ECONOMO**

I° trimestre 2024

L'Organo di Revisione



Verbale di verifica trimestrale di cassa n. **01/2024**

**VERBALE DI VERIFICA TRIMESTRALE DI CASSA, DELLA GESTIONE
DELL'ECONOMATO
1° Trimestre 2024**

L'anno duemilaventiquattro, il giorno 8 del mese di maggio, il sottoscritto Giovanni Autino Revisore dei Conti ai sensi dell'art. 234 e seguenti del Tuel;

- premesso che il servizio di tesoreria comunale è svolto dalla Banca BCC di Alba in base ad apposita convenzione stipulata per il periodo dal 2024 al 2026 approvata con Determinazione del Responsabile del servizio finanziario n.160 in data 28/12/2023;

procede

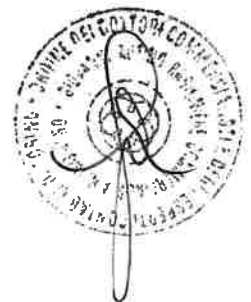
alle operazioni di verifica periodica di Cassa, e della gestione Economale, in conformità all'art. 223 del D.Lgs. 18 agosto 2000 n. 267, allo statuto comunale e al regolamento di contabilità.

Il Revisore:

- verificata la documentazione fornita dal Responsabile del Servizio Finanziario, e dal tesoriere comunale relativa al **1° trimestre 2024**;
- visto il quadro riassuntivo della gestione di cassa relativo all'anno **2024** presentato dal Tesoriere Comunale in data **31.03.2024**, che viene allegato al presente verbale in copia;
- accertata la corrispondenza tra il saldo di cassa della tesoreria comunale con quella risultante dalle scritture contabili dell'Ente;

attesta quanto segue

1 – Servizio di Tesoreria



Verifica ORDINARIA di Cassa al 31/03/2024

Comune di Benevello

Contabilità del Tesoriere

	Importi	
	Parziali	Totale
Fondo di Cassa al 01/01/2024		417.633,49
Riscossioni del Tesoriere alla data del 31/03/2024 su Ordinativi	181.895,58	
Pagamenti del Tesoriere alla data del 31/03/2024 su Mandati	294.325,19	
Fondo di Cassa al 31/03/2024		305.203,88

Contabilità del Comune

	Importi	
	Parziali	Totale
Fondo di Cassa al 01/01/2024		417.633,49
Reversali Emesse dal 01/01/2024 al 31/03/2024	139.575,74	
Mandati Emessi dal 01/01/2024 al 31/03/2024	300.126,71	
Saldo Contabile al 31/03/2024		257.082,52

Riconciliazione

Saldo Contabile	257.082,52
Reversali emesse e non riscosse (-)	21.101,31
Mandati emessi non pagati (+)	5.801,52
Provisori di Entrata da Regularizzare (+)	63.421,15
Provisori di Spesa da Regularizzare (-)	0,00
Saldo di Conciliazione al 31/03/2024	305.203,88



- terminato il processo di revisione il Revisore attesta la corrispondenza tra il Saldo di tesoreria ed il Saldo di cassa dell'Ente alla data del **31.03.2024**, pari ad **€ 305.203,88** e, sempre a tale data, sono stati emessi n° **260** mandati e n° **368** reversali;

Si attesta inoltre che la gestione del servizio è stata effettuata nel rispetto degli artt. da 215 a 221 del D.Lgs. 18 agosto 2000 n. 267, nonché del regolamento di contabilità e della convenzione del servizio di tesoreria ed in particolare che:

- per le riscossioni:
 - ✓ sono state rispettate le modalità di comunicazione dei dati e notizie sulle riscossioni eseguite;
 - ✓ sono state rispettate le modalità di prova documentale delle riscossioni;
- per i pagamenti:
 - ✓ sono stati effettuati sulla base dei mandati emessi dall'ente contenenti le indicazioni minime di cui all'art. 185 del citato decreto legislativo

2 – Servizio Economato e Agenti Contabili

Il servizio di economato non è gestito.

Il revisore unico procede al controllo dell'unico agente contabile sig. MORENA Mattia ed alla verifica della gestione effettuata.

La consistenza di cassa alla data odierna risulta pari ad € 294,01 relativa agli incassi dei mesi di gennaio, febbraio, marzo per i seguenti oggetti:

- DIRITTI DI SEGRETERIA UFFICIO ANAGRAFE € 10,01
- PESO PUBBLICO € 284,00

Il relativo versamento e' stato effettuato in data 07/05/2024

Conclusioni

Dei documenti esaminati nel presente verbale l'Organo di Revisione richiede una copia, che verrà conservata ad uso interno dell'Organo stesso.

L'Organo di Revisione

The image shows a handwritten signature in black ink over a circular official stamp. The stamp contains the text "ORGANISMO DI REVISIONE" and "COMUNE DI BENEVELLO" around a central emblem. The signature is a stylized, cursive script.