



COMUNE DI CASOLE D'ELSA

IL REVISORE DEI CONTI

VERBALE N. 10

VERIFICA DI CASSA E DEGLI AGENTI CONTABILI

L'anno 2023 il giorno 7 del mese di giugno alle ore 8.30, presso la sede del Comune di Casole d'Elsa in piazza Luchetti 1, il revisore dei conti Dr. Stefano Perugini,

visto lo Statuto e il regolamento di contabilità;

visto l'art. 223 del T.U.E.L;

procede in primo luogo alla verifica ordinaria di cassa e della gestione del servizio di tesoreria relativa al quarto trimestre dell'anno 2022.

Partecipano alla verifica in collegamento telefonico la Rag. Tiziana Rocchigiani, in qualità di Responsabile del Servizio Finanziario, e il Responsabile del servizio Tesoreria della Banca di Cambiano 1884 SPA – Tesoriere dell'Ente – Dott. Emanuele Nencioni, e in presenza la dottoressa Stefania Pecciarini del Servizio Finanziario.

Il Revisore Unico dei conti, Dott. Stefano Perugini, procede all'esame dei registri e dei documenti contabili accertandosi come segue del conto di diritto del Comune verso il suo Tesoriere:

GESTIONE DEL BILANCIO

(competenza e residui)

Dalle verifiche eseguite non sono risultate irregolarità.

Il revisore quindi procede al controllo a campione tra i mandati emessi nel periodo dal giorno 1.10.2022 al giorno 31.12.2022, estraendo i tre seguenti:

Numero 3200

Data 12.10.2022

Importo € 91,59 per modello F24 versamento IVA mese di settembre split payment

Impegno di spesa n. 1973 del 19.9.2022

Causale iva su fattura n. 233134 del 29.8.2022 A2A Energia

Numero 3312

Data 17.10.2022

Importo € 34,01 per pagamento fornitore

Impegno di spesa n. 2214 del 13.10.2022

Causale pagamento fattura n. 260341 del 28.9.2022 A2A Energia

Numero 4000

Data 22.11.2022

Importo € 361,48 per F24

Impegno di spesa n. 2729 del 22.11.2022

Causale pagamento ritenute dipendenti Inadel

Il principio della competenza è rispettato nella rilevazione degli impegni.

Il sottoscritto procede quindi alla verifica degli agenti contabili interni relativi al quarto trimestre dell'anno 2022. Partecipa alla verifica l'economista Giorgia Pacchierotti.

1) ECONOMO:

dicembre € 724,70

Il sottoscritto verifica le quietanze di versamento in Tesoreria relative agli incassi effettuati in contanti per ottobre. Per dicembre il versamento risulta di euro 579,60 mentre sono ancora giacenti in cassa da versare € 140,00 incassi museo + € 5,10 servizi demografici.

La seduta si conclude alle ore 9,15.

Il Revisore Unico

Dr. Stefano Perugini



per presa visione:

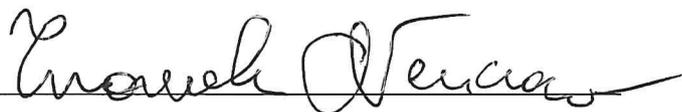
Il Responsabile del Servizio Finanziario

Rag. Tiziana Rocchigiani



Il Tesoriere Banca Cambiano 1884 SPA

Dott. Emanuele Nencioni



L'addetta del Servizio Finanziario

Dr.ssa Stefania Pecciarini

