



COMUNE DI CASOLE D'ELSA

IL REVISORE DEI CONTI

VERBALE N. 11

VERIFICA DI CASSA E DEGLI AGENTI CONTABILI

L'anno 2023 il giorno 7 del mese di giugno alle ore 9.15, 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 primo trimestre dell'anno 2023.

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)

Numero	Descrizione	Saldo
4056624/2	POS N.1	-
4056625/9	POS N.2	-
4056629/1	C/C Ordinario	-
	TOTALE	-

Dalle verifiche eseguite non sono risultate irregolarità.

Il revisore quindi procede al controllo a campione tra i mandati emessi nel periodo dal giorno 1.1.2023 al giorno 31.3.2023, estraendo i tre seguenti:

Numero 50

Data 12.1.2023

Importo € 0,49 per IVA pagamento F24 per scissione dei pagamenti

Impegno di spesa n. 3144 del 19.12.2022

Causale liquidazione iva dicembre rif. f. 12408 del 8.11.2022 Acquedotto del Fiora

Numero 204

Data 17.1.2023

Importo € 275,49 pagamento presso ACI

Impegno di spesa n. 68 del 12.1.2023

Causale pagamento bollo auto

Numero 611

Data 22.2.2023

Importo € 445,81 per compenso specifiche responsabilità

Impegno di spesa n. 401 del 21.2.2023

Causale pagamento stipendio dipendenti

Il principio della competenza è rispettato nella rilevazione degli impegni.

Il sottoscritto prende in esame la documentazione fornita dalla responsabile Giorgia Pacchierotti, che riporta il prospetto trimestrale degli incassi così suddiviso:

gennaio € 92,00 museo + € 7,80 servizi demografici

febbraio € 25,00 museo + € 4,80 servizi demografici

marzo € 79,00 museo + € 7,80 servizi demografici

Il sottoscritto verifica la giacenza del denaro in cassa in attesa di versamento in Tesoreria.

La seduta si conclude alle ore 10,00.

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

