

VERBALE N. 09 DEL 24.04.2024**REVISORE DEI CONTI****DEL COMUNE DI BUSSOLENO**

Il giorno 24 del mese di aprile dell'anno 2024 il sottoscritto dott. Caniggia Giuseppe, Revisore dei conti del Comune di Bussoleno ha analizzato, presso il proprio ufficio sito in Tortona, la documentazione ricevuta a mezzo mail in data 24.04.2024.

VERIFICA ORDINARIA DI CASSA DEL SERVIZIO DI TESORERIA

Di seguito le risultanze della situazione finanziaria complessiva dell'Ente alla **data del 31.03.2024** come risulta dalla contabilità e dal rendiconto reso dal tesoriere Banca di Asti SPA.

Dai registri del Comune risulta quanto segue:

Fondo di cassa al 31/12/2023		1.684.061,81
Reversali emesse al 31/03/2024	+	4.652.953,87
Mandati emessi al 31/03/2024	-	5.628.956,55
Saldo al 31/03/2024		708.059,13

Dal verbale di verifica di cassa al 31.03.2024 redatto dal tesoriere emerge quanto di seguito:

Fondo cassa al 31/12/2023	(A)	1.684.061,81
Reversali riscosse al 31/03/2024	(B)	4.652.953,87
Riscossioni da regolarizzare con reversali	C	136.054,12
Sospese	C1	0,00
Totale entrate al 31/03/2024	(D)=(A+B+C-C1)	6.473.069,80
Mandati pagati al 31/03/2024	(E)	5.565.749,50
Pagamenti da regolarizzare con mandati	(F)	32.667,66
Sospese	F1	0,00
Totale uscite al 31/03/2024	(G)=(E+F-F1)	5.598.417,16
Fondo cassa al 31/03/2024 (A-B)	(D-G)	874.652,64

Si riporta di seguito la tabella di riconciliazione:

Saldo al 31/03/2024 Comune di Bussoleno		708.059,13
Reversali da regolarizzare	+	136.054,12
Mandati da regolarizzare	-	32.667,66
Mandati da pagare	+	49.441,60
Mandati emessi dall'Ente e non ancora ricevuti dalla Tesoreria	+	13.765,45
Saldo al 31/03/2024 Tesoreria		874.652,64

Conti correnti postali al 31.03.2024

C/c postale n.38086300 € 9.082,19

C/c postale n.015985104 € 12.367,52

C/c postale n.030767107 € 2.050,94

Dalle risultanze contabili dell'Ente

- **Reversali** al 31/12/2023 n. 571
- **Mandati** al 31/12/2023 n. 659

VERSAMENTI FISCALI E CONTRIBUTIVI, ADEMPIMENTI SPLIT PAYMENT

Codice Tributo	Codice ufficio	Periodo di riferimento	Importo in Euro	Protocollo telematico	Data di pagamento
100E	ERARIO	gen-24	13.450,95 €	24012214030034116	15/02/2024
104E	ERARIO	gen-24	2.326,08 €		
P201	ENTI PREV.	gen-24	18.479,82 €		
P607	ENTI PREV.	gen-24	1.280,50 €		
P608	ENTI PREV.	gen-24	1.129,36 €		
P632	ENTI PREV.	gen-24	154,15 €		
P909	ENTI PREV.	gen-24	226,76 €		
380E	REGIONI	gen-24	6.081,68 €		
381E	REGIONI	gen-23	1.322,00 €		
384E	TRIB. LOCALI	gen-23	352,00 €		
619E	ERARIO	gen-24	4.345,00 €	24030416544544736	
620E	ERARIO	gen-24	85.951,77 €	24020517375563636	
			135.100,07 €		

Codice Tributo	Codice ufficio	Periodo di riferimento	Importo in Euro	Protocollo telematico	Data di pagamento
100E	ERARIO	feb-24	11.042,16 €	24022108421260598	15/03/2024
104E	ERARIO	feb-24	2.303,26 €		
106E	ERARIO	feb-24	931,62 €		
P201	ENTI PREV.	feb-24	16.331,71 €		
P206	ENTI PREV.	feb-24	1.526,64 €		
P607	ENTI PREV.	feb-24	1.280,50 €		
P608	ENTI PREV.	feb-24	1.196,42 €		
P632	ENTI PREV.	feb-24	154,15 €		
P909	ENTI PREV.	feb-24	203,19 €		
380E	REGIONI	feb-24	5.487,34 €		
381E	REGIONI	feb-23	1.322,00 €		
384E	TRIB. LOCALI	feb-23	352,00 €		
620E	ERARIO	feb-24	93.485,01 €	24030410422063055	
			42.130,99 €		

Codice Tributo	Codice ufficio	Periodo di riferimento	Importo in Euro	Protocollo telematico	Data di pagamento
100E	ERARIO	mar-24	14.950,57 €	24031417223944051	15/04/2024
104E	ERARIO	mar-24	2.499,87 €		
P201	ENTI PREV.	mar-24	19.855,48 €		
P607	ENTI PREV.	mar-24	1.280,50 €		
P608	ENTI PREV.	mar-24	1.266,72 €		
P632	ENTI PREV.	mar-24	154,15 €		
P909	ENTI PREV.	mar-24	246,38 €		
380E	REGIONI	mar-24	6.553,41 €		
381E	REGIONI	mar-23	1.322,00 €		
384E	TRIB. LOCALI	mar-23	352,00 €		
385E	TRIB. LOCALI	mar-24	308,72 €		
620E	ERARIO	mar-24	26.804,68 €	24040510385562820	
			48.789,80 €		

Il Revisore Unico

Verbalizza la presente verifica.

Tortona, lì 24 aprile 2024

IL REVISORE

DOTT. CANIGGIA GIUSEPPE

