



UNIONE MONTANA DEL PINEROLESE

Corso Lombardini 2 – 10066 Torre Pellice (TO)

Tel: 0121 209604

Email: info@umpinerolese.it

PEC: unionePINEROLESE@pec.umpinerolese.it

www.umpinerolese.it

C.F. e P.IVA: 11358680012

UNIONE MONTANA DEL PINEROLESE

ORGANO DI REVISIONE

Verbale del 23 settembre 2024

Oggetto: VERIFICA STRAORDINARIA DI CASSA

L'anno 2024, il giorno ventitré del mese di settembre alle ore 17.30

Si procede alla verifica straordinaria di cassa richiesta dall'Ente a seguito di nomina del nuovo Presidente. In videoconferenza e in presenza presso la Sala Consigliare dell'Unione Montana del Pinerolese sita a Torre Pellice (TO) in corso J. Lombardini n. 2 sono presenti:

- Presidente uscente nella persona di Adriana Sadone
- Presidente subentrante nella persona di Mauro Vignola
- Segretario dell'Unione e Responsabile dell'Area Servizi Finanziari nella persona del dott. Emanuele Matina
- Responsabile dell'Area Servizi Generali nella persona di Simone Maglio
- Organo di Revisione: dott.ssa Agnese Marrazzo (collegata da remoto)

Premesso che

Il servizio di tesoreria è svolto dalla Banca Monte dei Paschi di Siena in base ad apposita convenzione approvata con deliberazione di Consiglio dell'Unione numero 4 del 25 gennaio 2023, per il periodo dal 1° maggio 2023 al 30 aprile 2028

Si attesta quanto segue

- 1) Che il saldo di cassa della Tesoreria alla data dell'elezione del nuovo Presidente – 26 luglio 2024 – risultante dall'estratto conto è pari ad euro 2.063.671,11 e corrisponde, previa conciliazione, al saldo di cassa risultante dalle scritture contabili dell'Ente ed è determinato da:

Saldo di cassa al 01/01/2024 € 1.311.835,95

Riscossioni € 2.886.620,60

Pagamenti € 2.134.785,44

Saldo € 2.063.671,11

- 2) Che la situazione di diritto alla stessa data di riferimento è la seguente:

Saldo di cassa al 01/01/2024 € 1.311.835,95

Reversali emesse € 2.916.596,83

Mandati emessi € 2.579.218,98

Saldo

€ 1.649.213,80

La differenza tra il saldo di fatto ed il saldo di diritto è pari ad euro 414.457,31

3) Che la conciliazione tra il saldo di fatto ed il saldo di diritto è determinata dai seguenti elementi:

Reversali trasmesse ma non contabilizzate dal Tesoriere	-	€ 78.007,97
Reversali non trasmesse al Tesoriere	-	€ ...
Riscossioni ancora da regolarizzare	+	€ 48.031,74
Mandati trasmessi e non pagati dal Tesoriere	+	€ 11.861,89
Mandati non trasmessi al Tesoriere	+	€ 432.589,65
Pagamenti effettuati dal Tesoriere in assenza di mandato	-	€ 18,00
Differenza tra saldo di fatto e saldo di diritto	+	€ 414.457,31

4) Che la composizione della Cassa Vincolata è la seguente:

Cassa vincolata al 01/01/2024	€ 220.026,35
Reversali vincolate	€ ...
Mandati su cassa vincolata	€ 9.984,00
Cassa vincolata al 26 luglio 2024	€ 210.042,35

- 5) Che il Saldo Banca d'Italia (Modello 56/TU) € 2.063.671,11
Per la concordanza del saldo di fatto del Tesoriere con quello della Banca d'Italia, si allega l'estratto della tesoreria di cui al prospetto di conciliazione del Tesoriere.
- 6) L'anticipazione di tesoreria utilizzata alla data del 26 luglio 2024 è di € 0,00
- 7) Alla data del 26 luglio 2024 i pignoramenti c/o la Tesoreria ammontano a € 0,00
- 8) L'Ente alla data del 26 luglio 2024 risulta avere aperti numero 1 conto correnti bancari presso il tesoriere e numero 1 conti correnti postali. La situazione sui c/c intestati all'Ente alla data del 26 luglio 2024 risulta pertanto essere la seguente:

Conto corrente (bancario/postale)	Numero conto corrente	Tipologia di entrate rimosse	Saldo
Bancario	000000056930	Tutte	€ 2.063.671,11

Per i suddetti importi sono state emesse e sono in corso di emissione regolari reversali d'incasso, nei termini di legge e di regolamento.

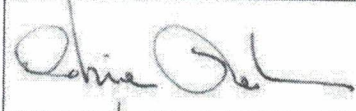
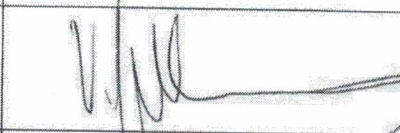
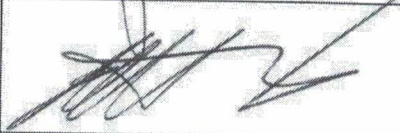
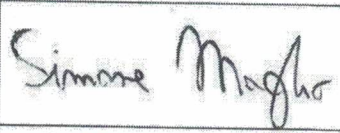
9) Che il Tesoriere ha in carico alla data del 26 luglio 2024 i seguenti titoli e valori:

- Titoli per € 0,00
- Valori per € 0,00

10) Che gli agenti contabili dell'ente, sono i seguenti:

Agente contabile	Funzioni svolte	Deliberazione/determinazione di nomina	Consistenza valori alla data della presente verifica
Davide Benedetto	<i>Consegnatario dei beni mobili ed immobili dell'Unione</i>	<i>Deliberazione di Giunta dell'Unione numero 25 del 24 aprile 2024</i>	€ 229.390,08
Simone Maglio	<i>Economo dell'Unione</i>	<i>Deliberazione di Giunta dell'Unione numero 8 del 2 febbraio 2023</i>	€ 363,96

Torre Pellice li 23 settembre 2024

Presidente uscente	ADRIANA SADONE	
Presidente subentrante	MAURO VIGNOLA	
Segretario dell'Unione e Responsabile dell'Area Servizi Finanziari	EMANUELE MATINA	
Responsabile Area Servizi Generali	SIMONE MAGLIO	
Organo di revisione	AGNESE MARRAZZO	