



## Provincia di Alessandria

### VERBALE DEL COLLEGIO DEI REVISORI N 3/ 2025 del 18/02/2025

#### IL COLLEGIO DEI REVISORI

#### Verifica di cassa ordinaria IV trimestre 2024

costituito dal Dott. Marco Scazzola, Presidente, dal Dott. Giuseppe Caniggia e dalla Dott.sa Mariateresa Gentile, componenti, nominati con deliberazione del Consiglio Provinciale n. 39/55877 adunanza del 25-11-2024, si è riunito presso l'Ente il giorno 18/02/2025 alle ore 08,45.

- Visto lo Statuto e il regolamento di contabilità;
- Visto l'art. 223 del T.U.E.L.;

procede alla verifica ordinaria di cassa relativa alla data del 31/12/2024 ai sensi dell'art. 223 del T.U.E.L.

#### RICONCILIAZIONE

FONDO CASSA AL 01/01/24	50.848.763,45		50.848.763,45
MANDATI EMESSI al 31/12/2024 (dal n° 1 al n° 6406)	116.704.542,44	MANDATI PAGATI DAL TESORIERE AL 31/12/2024	116.704.542,44
	116.704.542,44		116.704.542,44
REVERSALI EMESSE AL 31/12/2024 (dal n° 1 al n° 4906)	106.420.969,03	REVERSALI RISCOSE DAL TESORIERE AL 31/12/2024	106.420.969,03
	106.420.969,03		106.420.969,03
PARTITE PENDENTI PAGAMENTI PROVINCIA	-	PARTITE PENDENTI PAGAMENTI TESORIERE	-
PARTITE PENDENTI INCASSI PROVINCIA	-	PARTITE PENDENTI INCASSI TESORIERE	-
FONDO CASSA PROVINCIA	40.565.190,04	FONDO CASSA TESORIERE	40.565.190,04

FONDO CASSA DI FATTO

40.565.190,04

E della cassa vincolata al 31/12/2024:

SALDO VINCOLI DAL 01/01/2024 AL 31/12/2024 - TABULATO PROVINCIA					
NUM. VINCOLO	DESCRIZIONE VINCOLO	INIZIALE 01/01/2024	REVERSALI EMESSE DAL 01/01/2024 AL 31/12/2024	MANDATI EMESSI DAL 01/01/2024 AL 31/12/2024	SALDO AL 31/12/2024
110	0000110 CONTO VINCOLATO PARTE CORRENTE	1.505.878,16	4.661.120,94	5.121.507,25	1.045.491,85
210	0000210 SANZIONI CODICE DELLA STRADA	0,00	266.020,83	266.020,83	0,00
310	0000310 PISTA CICLABILE S.P. 85	0,00	0,00	0,00	0,00
410	0000410 UTILIZZOC/BOP 53385 SPESE	0,00	0,00	0,00	0,00
510	0000510 TRASFERIMENTI REGIONALI	0,00	385.000,00	0,00	385.000,00
610	0000610 MUTUI CDP SPA	0,00	22.557,59	22.557,59	0,00
710	0000710 FONDI PNRR	0,00	3.092.057,12	2.257.175,38	834.881,74
810	ECOLIBARNA	1.989.587,94	0,00	92.126,45	1.897.461,49
910	CONTO CAPITALE- TRASFERIMENTO DALLO STATO PER LAVORI STRAORDINARI VIABILITA'	26.643.084,46	5.453.055,07	11.489.382,59	20.606.756,94
	TOTALE INIZIALE	30.138.550,56		SALDO AL 31/12/2024 - PROVINCIA	24.769.592,02

Il Fondo di cassa risulta riconciliato e quindi la situazione di diritto corrisponde alla situazione di fatto.

Il Collegio procede all'estrazione casuale di un numero di reversali e mandati pari allo 0,5% del totale, utilizzando un generatore di numeri casuali. Il Collegio ritiene che tale percentuale possa essere considerata adeguata ai fini della verifica.

Si richiedono altresì i tre mandati e le tre reversali di importo maggiore.

A seguito di proroga dirigenziale n° 66/62568 del 19/12/2023 il Tesoriere della Provincia è BPER Banca Spa. Il Collegio rileva che a fine 2024 è stata esperita una gara per l'affidamento del servizio. La gara è andata deserta pertanto si procede in proroga tecnica.

Prima della chiusura della verifica si richiede l'atto di parifica dei conti per gli agenti contabili, viene consegnata la Determinazione. N. 18/8402 del 14/02/2025

La documentazione relativa alla verifica viene archiviata in formato digitale nella cartella condivisa.

La seduta si conclude alle ore 11,30

Letto, approvato e sottoscritto.

L'Organo di Revisione

Dott. Marco Scazzola (Presidente)

Dott. Ssa Mariateresa Gentile

Dott. Giuseppe Caniggia

The image shows three handwritten signatures in black ink. The first signature is for Marco Scazzola, the second for Mariateresa Gentile, and the third for Giuseppe Caniggia. The signatures are written in a cursive, flowing style.