

COMUNE DI DRONERO

VERBALE DI VERIFICA STRAORDINARIA DELLA CASSA COMUNALE, DELLA GESTIONE DEL SERVIZIO DI TESORERIA E DEL REVISORE UNICO DEL CONTO

L'anno duemilaventuno addì 29 del mese di ottobre, alle ore 11,00, nella sala consiliare del Comune di Dronero, si procede all'effettuazione della verifica **straordinaria** di cassa, ai sensi e per gli effetti dell'art. 224 del T.U.E.L. 18 agosto 2000, n. 267 il quale recita come segue:

"Si provvede a verifica straordinaria di cassa a seguito del mutamento della persona del Sindaco, del Presidente della Provincia, del Sindaco metropolitano e del Presidente della Comunità Montana. Alle operazioni di verifica intervengono gli amministratori che cessano dalla carica e coloro che l'assumono, nonché il Segretario, il Responsabile del Servizio Finanziario e l'Organo di Revisione dell'Ente."

Considerato che l'esito delle elezioni amministrative dei giorni 3 e 4 ottobre ha determinato il mutamento nella persona del Sindaco con elezione a tale carica del Sig. ASTESANO Mauro

Ravvisandosi quindi necessario procedere in via straordinaria alla verifica comunque prevista e dettata in via ordinaria dall'art. 223 del TUEL con l'intervento di:

ACCHIARDI	Livio	Sindaco uscente
ASTESANO	Mauro	Sindaco entrante
MANFREDI	Mariagrazia	Segretario Comunale
ARNAUDO	Silvio	Responsabile del Servizio Finanziario
RODINO	Federica	Revisore Unico

I soggetti di cui sopra hanno proceduto alla verifica straordinaria di cassa attraverso rendiconto telematico del Tesoriere Banca Intesa Sanpaolo Spa riscontrandolo con le scritture contabili in essere alla data del 4 ottobre 2021 presso il Servizio finanziario dell'Ente.

Il saldo di cassa della Tesoreria Comunale alla data del 4 ottobre 2021, risultante dal giornale di cassa tenuto dal Tesoriere è di € 1.545.453,88 (saldo di fatto), ed è determinato da:

Saldo di cassa al 1° gennaio 2021	1.176.851,28	1.176.851,28
Reversali riscosse		5.223.612,91
<i>Reversali da riscuotere</i>		484,00
Riscossioni da regolarizzare con reversali		380.248,39

TOTALE ENTRATE		5.603.377,30
-----------------------	--	---------------------

Mandati emessi		5.238.446,32
<i>Mandati pagati</i>	<i>5.234.756,91</i>	
<i>Mandati da pagare</i>	<i>3.689,41</i>	
<i>Di cui a copertura</i>	<i>0,00</i>	
Pagamenti da regolarizzare con mandati	17,79	
TOTALE USCITE		5.238.464,11

SALDO DI CASSA DI DIRITTO AL 4 OTTOBRE 2021	1.541.764,47
---	--------------

SALDO DI CASSA DI FATTO AL 4 OTTOBRE 2021	1.545.453,88
---	--------------

Il saldo di cassa di diritto evidenzia una differenza rispetto al saldo di contabilità di € 3.689,41 dovuta ai mandati da pagare.

Si dà atto che l'Ente nel corso del 2021 non ha fatto ricorso all'anticipazione di Tesoreria.

L'Ente è titolare del C.C.P. n 1021801335 intestato a Comune di Dronero – Servizio di Tesoreria. Alla data del 4 ottobre 2021 il predetto conto, come risulta dall'estratto conto allegato al presente verbale, ha un saldo di cassa di € 15.940,27.

L'Ente è titolare altresì del C.C.P. n 15815129 intestato a Comune di Dronero – Servizio di Tesoreria. Alla data del 4 ottobre 2021 il predetto conto, come risulta dall'estratto conto allegato al presente verbale, ha un saldo di cassa di € 23.103,97.

Si procede successivamente alla verifica della cassa dell'economista e degli agenti contabili appositamente nominati. Le risultanze sono le seguenti:

Economista comunale – Sig. GERTOSIO Giuseppe:

Anticipazione fondo euro 5.000,00;

Ricostituito a seguito rimborso semestrale primo semestre 2021 (30/06/2021);

Disponibilità di cassa al 4/10/2021 € 4.095,77 in contanti corrispondenti alla conta fisica dei valori presenti.

Relativamente agli agenti contabili EINAUDI Laura (Servizi demografici), UBERTO Oreste, VIANO Walter, ISOARDI Guido e ANDALDI Erika (Polizia Locale) si dà atto che gli stessi rendicontano mensilmente gli incassi e, ad oggi, la rendicontazione è stata effettuata a tutto il mese di settembre 2021.

Si evidenzia inoltre che:

- gli ordinativi di pagamento risultano emessi in forza di provvedimenti esecutivi e sono regolarmente estinti;



- le procedure per la contabilizzazione delle spese e delle entrate sono conformi alle disposizioni di legge;
- è rispettato il principio della competenza nella rilevazione degli accertamenti e degli impegni;
- è rispettata la regolarità degli adempimenti fiscali;
- è correttamente tenuta la contabilità IVA;
- sono state regolarmente pagate le ritenute IRPEF relative alle retribuzioni dei dipendenti e indennità amministratori, compensi lavoro autonomo e occasionali.

Si ritiene quindi di approvare la presente verifica straordinaria di cassa ex 224 TUEL dando atto della regolare tenuta delle scritture contabili e del fondo di cassa alla data del 4 ottobre 2021.

Si allegano le copie dei documenti trasmessi dal Tesoriere e delle risultanze della contabilità dell'Ente.

Dronero lì 29 ottobre 2021

ACCHIARDI Livio Sindaco uscente

ASTESANO Mauro Sindaco entrante

MANFREDI Mariagrazia Segretario Comunale

ARNAUDO Silvio Responsabile del Servizio Finanziario

RODINO Federica Revisore Unico



Ente/Sia: 0057414/CA8BE - COMUNE DI DRONERO

Anno Esercizio: 2021

Situazione al: 04.10.2021

Disponibilità Reale**ENTRATE**

Fondo cassa		1.176.851,28	
Reversali emesse	5.223.612,91		
Reversali riscosse		5.223.128,91	
Reversali riscosse (di cui a copertura)	0,00		
Reversali da riscuotere	484,00		
Riscossioni da regolarizzare con reversali		380.248,39	
Totale delle entrate			6.780.228,58

USCITE

Deficit di cassa		0,00	
Mandati emessi	5.238.446,32		
Mandati pagati		5.234.756,91	
Pagamenti da regolarizzare con mandati		17,79	
Totale delle uscite			5.234.774,70
Saldo risultante dal conto di fatto			1.545.453,88
Mandati da pagare		3.689,41	
Mandati da pagare (di cui a copertura)	0,00		
Saldo risultante dal conto di diritto			1.541.764,47



Rendic...

Conti c...

Riepilogo saldi

OPERAZIONI VELOCI

GESTIONE DATI



COMUNE DI DRONERO

Dettagli	Azienda	Coordinate Conto	Descrizione	Data Contabile	Divisa	Saldo Contabile
⋮	0000505172	IT 28 R 07601 10200 001021801335	Rapporto inserito automaticamente	04/10/2021	EUR	15.940,27
⋮	0000505172	IT 76 F 07601 10200 0000015815129	COMUNE DRONERO SERVI	04/10/2021	EUR	23.103,97

Pagina 1/1



Esegui nuova ricerca

SITUAZIONE DELL'ECONOMATO ALLA DATA 04/10/2021

Situazione della Gestione dell'Economato		
Descrizione	Importo Totale	Numero di Movimenti
Anticipazione di Fondi	5.000.00	1
Ordinativi di Spesa	904.23	21
Restituzioni	0.00	21
Disponibilità	4.095.77	
Incassi da Quietanzare	0.00	0