

COMUNE DI SAN MAURIZIO CANAVESE

CITTA' METROPOLITANA DI TORINO

VERBALE DI VERIFICA STRAORDINARIA DI CASSA AL 14 GIUGNO 2022

Preso atto dell'art. 224 del D.Lgs. 267/2000 che recita testualmente:

"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 la assumono, nonché il segretario, il responsabile del servizio finanziario e l'organo di revisione dell'ente"

Considerato che l'esito delle elezioni amministrative del 12 giugno 2022 ha determinato il mutamento della persona del Sindaco con elezione a carica del Signor Picat Re Michelangelo;

Rendendosi quindi necessario procedere in via straordinaria alla verifica comunque prevista e dettata in via ordinaria dall'art. 224 del D.Lgs. 267/2000 con l'intervento di:

Picat Re Michelangelo	Sindaco entrante
Biavati Paolo	Sindaco Uscente
Bertino dott. Luca Francesco	Segretario Generale
Chiara Cinzia	Responsabile Area Economico-Finanziaria
Piombo Bruno	Revisore Unico dei Conti

Il giorno 8 (otto) del mese di settembre dell'anno 2022, alle ore 17,00, i sunnominati hanno provveduto alla verifica straordinaria di cassa, attraverso il rendiconto della Tesoreria Banca Intesa San Paolo, riscontrandolo con le scritture contabili in essere alla data del 14 giugno 2022, presso il servizio finanziario dell'Ente.

Verifica di cassa al 14-06-2022

A) SITUAZIONE PRESSO IL TESORIERE	
ENTRATE	
FONDO CASSA AL 01.01.2022	€ 2.463.808,00
REVERSALI RISCOSSE	€ 3.610.113,14
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE	121659,09
TOTALE DELLE ENTRATE	€ 3.731.772,23
SPESE	
MANDATI PAGATI	€ 3.911.242,50
MANDATI DA PAGARE	€ 186.131,52
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE	€ 490,00
TOTALE DELLE SPESE	€ 4.097.864,02
SALDO RISULTANTE PRESSO IL TESORIERE	€ 2.097.716,21

B)SITUAZIONE PRESSO la contabilità dell'Ente	
ENTRATE	
FONDO CASSA AL 01.01.2022	€ 2.463.808,00
REVERSALI EMESSE DAL N. 1 AL N. 1344	€ 3.610.171,47
TOTALE DELLE ENTRATE	€ 6.073.979,47
SPESE	
MANDATI EMESSI DAL N. 1 AL N. 1320	€ 4.097.374,02
TOTALE DELLE SPESE	€ 4.097.374,02
SALDO RISULTANTE PRESSO L'ENTE	€ 1.976.605,45
C) RAFFRONTO SALDI RISULTANTI	
SALDO RISULTANTE PRESSO IL TESORIERE	€ 2.097.716,21
SALDO RISULTANTE PRESSO L'ENTE	€ 1.976.605,45
DIFFERENZA DA RACCORDARE	€ 121.110,76
D) RICONCILIAZIONE	
FONDO CASSA PRESSO IL COMUNE	€ 1.976.605,45
A DEDURRE	
PAGAMENTI SENZA MANDATO	€ 490,00
REVERSALI EMESSE DALL'ENTE NON TRASMESSE	€ 87,73
REVERSALI SOSTITUITE (N. 1590)	€ -29,4
TOTALE IMPORTI DA REGOLARIZZARE	€ 548,33
SOMMATI	
INCASSI IN ATTESA DI REVERSALE	€ 121.659,09
TOTALE IMPORTI DA REGOLARIZZARE	€ 121.659,09
SALDO a seguito della regolarizzazione	€ 121.110,76

Dato atto:

- Della corrispondenza delle risultanze della gestione di cassa, con la contabilità comunale che è stata controllata, contestualmente alla verifica, con il Responsabile del servizio finanziario del Comune;
- Della corrispondenza delle risultanze della gestione di cassa, dopo le necessarie riconciliazioni, con la contabilità speciale presso la Banca d'Italia;

L'Ente risulta titolare dei seguenti c/c postali ed i saldi alla data del 14-6-2022 sono i seguenti:

Coordinate Conto	Descrizione	Data Contabile	Divisa	Saldo Contabile
IT 07 K 07601 01000 001043554649	Rapporto inserito automaticamente	14/06/2022	EUR	5.401,02
IT 10 O 07601 01000 000031010101	COMUNE SAN MAURIZIO	14/06/2022	EUR	1.055,28
IT 48 I 07601 01000 000033333105	COMUNE SAN MAURIZIO	14/06/2022	EUR	33.917,73
IT 81 O 07601 01000 000039985106	COMUNE SAN MAURIZIO	14/06/2022	EUR	4.450,26
IT 47 O 07601 01000 000064434277	COMUNE SAN MAURIZIO	14/06/2022	EUR	3.134,70
IT 51 Z 07601 01000 000087078580	Rapporto inserito automaticamente	14/06/2022	EUR	430,18

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;
- E' correttamente tenuta la contabilità IVA;
- Sono state regolarmente pagate le ritenute IRPEF relative alle retribuzioni dei dipendenti e indennità agli amministratori, compensi per lavoro autonomo ed occasionale.

Si ritiene quindi di approvare la presente verifica straordinaria di cassa ed art. 224 del D.Lgs 267/2000 dando atto della regolare tenuta delle scritture contabili e del fondo cassa alla data del 14 giugno 2022.

PICAT RE Michelangelo

Sindaco entrante

BIAVATI Paolo

Sindaco uscente

BERTINO dott. Luca Francesco

Segretario Generale

CHIARA Cinzia

Resp. Area economico-Finanziaria

PIOMBO Bruno

Revisore dei Conti





