

**VERBALE N.68/2019 DEL 21.06.2019 REVISORE DEI CONTI
DEL COMUNE DI LEINI**

VERIFICA STRAORDINARIA DI CASSA

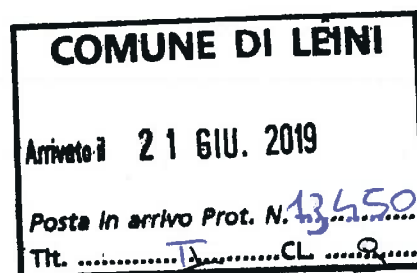
Il giorno 21.06.2019 alle ore 9.30 i sottoscritti dott.ssa Paola Capretti e la Rag. Elisabetta Rossi membri del Collegio dei revisori dei Conti del Comune di Leini si sono recati presso l'ente. Risultano presenti:

-Leone Gabriella Augusta	Sindaco uscente
-Pittalis Renato	Sindaco entrante
-Dott.ssa Stefania Truscia	Segretario Generale
-Dott.ssa Romina Cavaletto	Responsabile Servizio Finanziario

e con la presenza del Collegio dei revisori dei Conti:

-Dott.ssa Paola Capretti
- Rag. Elisabetta Rossi

Risulta assente il Dott. Giuseppe Caniggia



commercialista in possesso dei requisiti previsti dall'art 234 comma 2 TUEL.

L'art 224 del TU 267/2000 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."*

Alla data del 10/06/2019, ai sensi dell'art.224 del D.Lgs. 267/2000, si procede alla verifica straordinaria di cassa:

Dai registri del Comune risulta quanto segue:

Fondo di cassa al 31/12/2018	+	9.866.092,42
Reversali emesse al 10/06/2019	+	5.314.748,42
Mandati emessi al 10/06/2019	-	8.703.017,98
Saldo al 10/06/2019		6.477.822,86

Dal verbale di verifica di cassa al 10.06.2019 redatto e sottoscritto dal tesoriere emerge quanto di seguito:

Fondo cassa al 31/12/2018	(A)	9.866.092,42
Reversali riscosse al 10/06/2019	(B)	5.125.235,39
Riscossioni da regolarizzare con reversali	C	511.172,49
Reversali emesse da incassare	C1	0,00
Totale entrate al 10/06/2019	(D)=(A+B+C-C1)	15.502.500,30
Mandati pagati al 10/06/2019	(E)	8.224.385,66
Pagamenti da regolarizzare con mandati	(F)	134.269,64
Totale uscite al 10/06/2019	(G)=(E+F)	8.358.655,30
Fondo cassa al 10/06/2019 (A-B)	(D-G)	7.143.845,00

La riconciliazione tra i due importi risulta dal seguente calcolo:

Saldo al 10/06/2019 Comune		6.477.822,86
Riscossioni da regolarizzare con reversali	+	511.172,49
Reversali emesse dall'Ente e non ancora prese in carico dalla tesoreria	-	189.513,03
Reversali emesse da riscuotere	-	0,00
Pagamenti da regolarizzare con mandati	-	134.269,64
Mandati emessi dall'ente non ancora pagati	+	472.349,15
Mandati emessi e non ancora presi in carico dal tesoriere e mandati annullati	+	6.283,17
Saldo al 27/05/2019 Tesoreria		7.143.845,00

Handwritten signatures and initials at the bottom of the page, including a large signature on the left and several smaller ones in the center and right.

Da scritture contabili

- reversali emesse al 10.06.2019 n. 1993

- mandati emessi al 10.06.2019 n. 1870

L'anticipazione di cassa utilizzata alla data del 10/06/2019 è di € ZERO.

La situazione sui c/c postali intestati al comune di Leini alla data del 08.06.2019 risulta essere la seguente:

cc postale n. 12686143	Canone occupazione suolo pubblico	€ 8.839,98
cc postale n. 12661104	Diritti pubbliche Affissioni	€ 2.056,10
cc postale n. 40527103	I.C.I.	€ 1.932,23
cc postale n. 24042285	Tassa R.S.U.	€ 1.145,50
cc postale n. 11981107	Polizia municipale	€ 27.513,68
cc postale n. 1030741217	Riscossione coattiva	€ 75.532,21
cc postale n. 10042109	Proventi concessioni edilizie	€ 1.511,13
cc postale n. 86622040	Addizionale comunale Agenzia Entrate	€ 1.385,37
cc postale n. 30831101	Servizio di Tesoreria	€ 2.766,45

Di seguito si riporta i saldi monetari degli agenti contabili e dell'economo alla data del 10.06.2019

Cannamela Veronica (Economo/Agente contabile inteno)

Contanti € 3.362,95

Cc bancario € 22.036,81

Agenti contabili esterni :

Bar Tiffany Totale versato € 6.414,00

Bar San Giacomo Totale versato € 25.146,99

Bar tabacchi master Totale versato € 4.853,35

Si evidenzia infine che:

- i mandati di pagamento risultano emessi in forza di provvedimenti esecutivi e sono regolarmente estinti
- le procedure per la contabilizzazione delle entrate e delle spese sono conformi alle disposizioni di legge;
- è rispettato il principio della competenza finanziaria potenziata nella rilevazione degli accertamenti e degli impegni
- il conto dell'economo è regolarmente tenuto e l'anticipazione emessa, che rientra nel totale dei pagamenti, al netto dei rimborsi effettuati è pari alla giacenza di cassa.

Leini, li 10/06/2019

Sindaco uscente	Leone Gabriella
Sindaco entrante	Pittalis Renato
Segretario Generale	Truscia Stefania
Responsabile S. F.	Cavaletto Romina
Collegio dei revisori	Paola Capretti
	Elisabetta Rossi