

VERBALE N. 15 DEL 20/11/2020

Considerato che:

- lo stato di emergenza sul territorio nazionale, dichiarato dal Consiglio dei Ministri con delibera del 31 gennaio 2020, relativo al rischio sanitario connesso al Covid-19 è ancora in corso;
- che non ci sono state le condizioni per poter procedere ad una verifica di cassa in presenza ed alle scadenze trimestrali prestabilite;
- si ritiene opportuno procedere alla verifica di cassa per il 1*, 2*, 3* trimestre 2020 mediante collegamento on line;

visto lo statuto ed il regolamento di contabilità;

visto l'art. 223 del D.Lgs. 18.08.2000, n. 267;

considerato che

sono stati controllati, previo invio a mezzo posta elettronica da parte della dott.ssa Giulia Paltrinieri; i seguenti mandati (n.152,359,692,1010,1550) e alcune reversali (n. 324,550,792,925) constatando che risultano regolari e muniti dei documenti giustificativi

attesta quanto segue:

Tesoreria Comunale

- a) che il saldo della Tesoreria Comunale alla data del 30.09.2020 risultante dal giornale di cassa è così determinato:

saldo di cassa al	1.010.487,80
riscossioni per reversali 1-	2.222.880,50
riscossioni per provvis.	95.785,83
pagamenti con mandati 1-	2.238.646,26
pagamenti da	51.930,99
mandati da contabilizzare	35.386,44
Saldo al 30.09.2020	1.003.190,44

Contabilità Comune

- b) che la situazione di diritto sulla base delle scritture contabili del Comune è la seguente:

saldo contabile al 01.01.2020	€ 1.010.487,80
reversali emesse dall n. 1 alla n. 1046 (+)	€ 2.239.426,05
mandati emessi dal n. 1 al n. 1640 (-)	€ 2.290.577,25
Saldo al 30.09.2020	€ 959.336,60
Differenza fra saldo contabilità del Comune e del	€ 43.853,84

c) che la differenza trova riconciliazione con le seguenti movimentazioni:

Reversali emesse e non riscosse (-)	0,00
Riscossioni senza reversali	95.785,83
Reversali emesse non recepite (rev. dalla n. 986 alla n.1006) (-)	16.545,55
Mandati trasmessi e non recepiti dal tesoriere al 30.09.2020 (dal n.1563 al n.1600) (-)	51.930,99
Pagamenti senza mandati (-) (provvisorio n.1073 e n. 1130)	35.386,44
pagamento mandato parziale (+)	0,00
Mandati emessi, trasmessi e non recepiti dal tesoriere (dal n.1563 al n.1600) (+)	51.930,99
Differenza fra saldo contabilità del comune e del tesoriere	43.853,84

VERIFICA DELLA CASSA ECONOMALE

Dalle scritture contabili, tenute in apposito registro di economato, si evince che il movimento della cassa economale per il periodo dal 01.01.2020 al 30.09.2020 (1°, 2° e 3° trimestre 2020) comporta le seguenti risultanze:

ANTICIPAZIONI INIZIALI	€ 400,00
TOTALE ANTICIPAZIONI (mandato n. 216 del 14.02.2020)	€400,00
Buoni emessi nel 1° trimestre dal n. 1 al n. 4	-€ 96,30
Buoni reintegrati nel 1° trimestre (mandati n.217, 768,769)	€ 96,30
Disponibilità sul Fondo Economale al 31.03.2020	€400,00
Buono emesso n. 5 relativo a iniziativa speciale n. 14	-€122,50
Buono reintegrato nel 2° trimestre riferito a iniziativa speciale n. 14 (mandato n.791)	€ 122,50
Disponibilità sul Fondo Economale al 30.06.2020	€400,00
Altre movimentazioni cassa economale dal 01.07.2020 al 30.09.2020	
Buoni emessi nel periodo dal 01.07.2020 al 28.07.2020 (n.6,7,8,10,11)	-€ 65,30
Importo anticipato a Gabriella (messo comunale) per pagamento pago P.A.	-€ 12,00
Impegno a favore dell'economista assunto con determina n.193 del 14.08.2020 - Buono economale n. 9	-€ 38,78
Buoni reintegrati nel 3° trimestre (mandato n.1512)	€ 38,78
Buoni reintegrati nel 3° trimestre (mandati n.1638-1639-1640)	€ 65,30
Buono emesso n. 12 relativo a iniziativa speciale n. 16 (mandato n.1637)	€ 12,00
Disponibilità sul Fondo Economale al 30.09.2020	€400,00

Alla data odierna, non vi sono state movimentazioni.

Che corrisponde al denaro esistente nella cassa economale, come risulta da verifica effettuata dal Revisore, tenuta dall'Economo Comunale Iacchetti Sara, nominata con atto di Giunta Comunale n. 56 del 9 Agosto 2017;

Il servizio economale è espletato in conformità alle norme previste al Titolo IX nel nuovo Regolamento Comunale di Contabilità approvato con atto di Consiglio Comunale n. 48 del 21 Dicembre 2016;

Si dà atto che le spese pagate dall'Economo sono state preventivamente autorizzate e imputate ai relativi capitoli di bilancio.

Si sono verificati a campione alcuni pagamenti effettuati dall'Economo constatando la loro regolarità per quanto riguarda le quietanze, i documenti giustificativi, le firme, estratti conto.

Vezzano sul Crostolo, lì 20 novembre 2020

Il Revisore Unico

Dott. Corrado Mussini

Firmato digitalmente ai sensi del D.L.vo
82/2005s.m.i. e norme collegate