

VERBALE N. 1 DEL 25/03/2021

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 tutt'oggi in corso;
- non ci sono state le condizioni per poter procedere ad una verifica di cassa in presenza;
- si ritiene opportuno procedere alla verifica di cassa per il IV 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 mandati n. 1720, 1840, 1921, 2304 e le reversali n. 1354, 1480, 1750, 2139, constatando che risultano regolari e muniti dei documenti giustificativi

attesta quanto segue:

Tesoreria Comunale

- a) che il saldo della Tesoreria Comunale alla data del 31.12.2020 risultante dal giornale di cassa è così determinato:

saldo di cassa al 01.01.2020	1.010.487,80
riscossioni per reversali 1-2139	3.719.248,75
riscossioni per provvis.	29.049,43
pagamenti con mandati 1-2304	3.385.726,07
pagamenti da regolarizzare	0,00
mandati da contabilizzare	0,00
Saldo al 31.12.2020	1.373.059,91

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. 2139 (+)	€ 3.748.298,18
mandati emessi dal n. 1 al n. 2304 (-)	€ 3.385.726,07
Saldo al 31.12.2020	€ 1.373.059,91
Differenza fra saldo contabilità del Comune e del Tesoriere	€ -

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

Reversali emesse e non riscosse	0,00
Riscossioni senza reversali	0,00
Reversali emesse non recepite	0,00
Mandati trasmessi e non recepiti dal tesoriere al 31.12.2020	0,00
Pagamenti senza mandati	0,00
pagamento mandato parziale	0,00
Mandati emessi, trasmessi e non recepiti dal tesoriere	0,00
Differenza fra saldo contabilità del comune e del tesoriere	0,00

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 31.12.2020 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'economato 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

Buoni emessi nel periodo dal 01.10.2020 al 31.12.2020 (n.13 e 14)	-20
Buoni reintegrati nel 4° trimestre (mandato n.2286-2287)	€ 20,00
Disponibilità sul Fondo Economale al 30.12.2020	€ 400,00
Restituzione fondo economale -Reversale n. 2128 del 31.12.2020	€ 400,00
Disponibilità sul Fondo Economale al 31.12.2020	€ -

Alla data odierna, non vi sono state movimentazioni, pertanto non risulta alcuna somma disponibile nella cassa economale tenuta dall'Economo Comunale Sig.ra Ghirelli Francesca, nominata con atto di Giunta Comunale n. 90 del 29 dicembre 2020;

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.

Ultimate le verifiche, si dichiara sciolta la seduta tramite la chiusura del collegamento telematico.

Vezzano sul Crostolo, lì 25.03.2021

Il Revisore Unico
Dott. Corrado Mussini