

COMUNE DI ORZINUOVI (Provincia di Brescia)

Verbale n. 11 del 17.6.2019

Verifica di cassa straordinario ex 224 commi 1 e 1-bis del D.Lgs. n. 267/2000

Visto l'art. 224 commi 1 e 1-bis del T.U. 267/2000 che testualmente recita: "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".

1-bis. Il regolamento di contabilità dell'ente disciplina le modalità di svolgimento della verifica straordinaria di cassa."

Visto l'art. 86 del vigente Regolamento di contabilità, in particolare il comma 2, che stabilisce In occasione del mutamento della persona del Sindaco, si provvede alla verifica straordinaria di cassa alla presenza del:

- tesoriere;
- organo di revisione economico finanziario;
- sindaco subentrante;
- sindaco uscente.

Comma 3. La verifica di cui al comma 2 è disposta, di norma, entro 30 giorni dall'insediamento del Sindaco.

Considerato che l'esito delle elezioni amministrative del 26 maggio 2019 ha determinato il mutamento della persona del Sindaco, con l'elezione a tale carica di MAFFONI GIANPIETRO;

Rendendosi quindi necessario procedere in via straordinaria alla verifica della cassa comunale;

In data 17/06/2019 alle ore 17,15, presso il Comune di Orzinuovi via A. da Brescia n. 2, previa regolare convocazione, si sono riuniti:

MAFFONI GIANPIETRO	Sindaco entrante
RATTI ANDREA	Sindaco uscente
NOSTRO ANTONELLA PATRIZIA	Segretario comunale
CUCCHI CLAUDIA	Responsabile del servizio finanziario
BONFANTI PIERANGELO	Revisore Unico dei conti

Il giornale di cassa al 24/05/2019 risulta di numero 5 pagine e corrisponde al seguente riepilogo:

- ricevute di entrata numero 2537 per un totale di euro 7.599.531,93=, compreso il fondo cassa al 1° gennaio 2019
- uscite per un totale di euro 5.128.437,18=.

Pertanto al 24/05/2019:

- reversali da riscuotere euro 32.317,97=, in quanto differenza tra le emissioni e le riscossioni
- mandati da pagare euro 107.049,66=, in quanto differenza tra le emissioni ed i pagamenti.

La verifica dettagliata di cassa, fornita dal tesoriere, riporta l'elenco dei n. 45 provvisori di entrata da regolarizzare, delle n. 20 reversali da riscuotere e dei n. 35 mandati da pagare.

Inoltre sono elencati i n. 1314 mandati pagati e le n. 2058 reversali riscosse.

CONTO DI FATTO

Fondo di cassa al 1° gennaio 2019		4.704.892,06
Reversali riscosse	2.692.072,02	
Riscossioni da regolarizzare con reversali	202.567,85	
		2.894.639,87
Entrate		7.599.531,93
Mandati pagati	5.128.437,18	
Uscite		5.128.437,18
Fondo di cassa al 24 maggio 2019, risultante dal conto di fatto		2.471.094,75

CONTO DI DIRITTO

Fondo di cassa al 1° gennaio 2019		4.704.892,06
Reversali riscosse	2.692.072,02	
Riscossioni da regolarizzare con reversali	202.567,85	
		2.894.639,87
Entrate		7.599.531,93
Mandati pagati	5.128.437,18	

Mandati da pagare	107.049,66	
Uscite		5.235.486,84
Fondo di cassa al 24 maggio 2019, risultante dal conto di diritto		2.364.045,09

Il Comune di Orzinuovi non è in anticipazione di cassa e non ha cassa vincolata.

CONTROLLO CONTI CORRENTI POSTALI

Il saldo in pari data dell'estratto conto postale come riportato nella seguente tabella:

Conto corrente postale	saldo
N. 13840251 (TESORERIA)	€ 6.810,58
N. 85953602 (ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF)	€ 375,98

In allegato le liste dei movimenti del mese di maggio 2019.

I prelievi dal conto corrente postale vengono/non vengono effettuati secondo quanto previsto dal regolamento di contabilità dell'Ente.

VERIFICA DELLA CASSA ECONOMALE AL 24 MAGGIO 2019

Si procede alla verifica della cassa economale alla data del 17.6.2019, prendendo atto che:

- la Giunta comunale, con propria delibera n. 3 del 7.1.2019, ha determinato in Euro 5.000,00 il fondo per la gestione del servizio economato per l'anno 2019;
- con determinazione del Responsabile dei servizi finanziari n. 9/DT del 11.1.2019 è stato assunto l'impegno di spesa e il relativo accertamento del suddetto fondo per la gestione del servizio economato;
- con determinazione del Responsabile dei servizi finanziari n. 153/DT del 2.4.2019 sono state liquidate le spese effettuate nel 1° trimestre 2019 pari a € 264,40 per n. 7 buoni emessi;

Fondo economale	€	5.000,00
n. 7 buoni emessi al 29.03.2019	€	264,40
disponibilità sul fondo economale al 29.3.2019	€	4.735,60

come da verbale di verifica di cassa n. 8 del 18 aprile 2019 relativa al primo trimestre 2019.

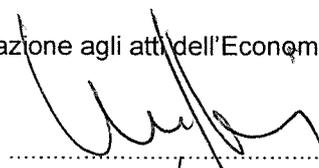
Al 24.05.2019 il fondo economale risulta così composto:

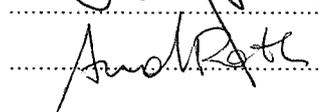
FONDO ECONOMALE	€	5.000,00
• buoni emessi 1.1.2019 – 24.5.2019	€	736,60
• contanti in cassa	€	459,17
• Saldo c/c economale	€	4.068,63
• Rimborsi 1° trimestre 2019	€	- 264,40

come dagli allegati prospetti riepilogativi e da documentazione agli atti dell'Economato comunale.

Maffoni Gianpietro – Sindaco entrante

Ratti Andrea – Sindaco uscente

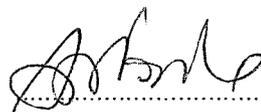




Nostro Antonella Patrizia – Segretario comunale

Cucchi Claudia – Resp. Servizio finanziario

Bonfanti Pierangelo – Revisore dei conti



Cucchi Claudia

Bonfanti Pierangelo