



COMUNE DI MACUGNAGA

PROVINCIA DI VERBANO CUSIO OSSOLA

**VERBALE DI VERIFICA STRAORDINARIA DI CASSA
AI SENSI DELL'ART.224 T.U.E.E.L.L.**

L'anno duemilaventuno, il giorno diciannove del mese di ottobre, presso la sede comunale, sono convenuti, con l'assistenza del Segretario Comunale e con l'intervento del Responsabile del Servizio Finanziario del Comune e dell'Organo di revisione i nominati:

- 1 - CORSI STEFANO nella sua qualità di Sindaco cessante;
- 2 - BONACCI Geom.P.A-. Alessandro Sindaco subentrante in forza delle elezioni del 03/04 Ottobre 2021 per procedere alla verifica straordinaria di cassa secondo il disposto dell'art. 224 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267.

Si procede alla verifica di cassa sulla base delle risultanze della Tesoreria comunale alla data del 05.10.2021 come da prot.n.5346 del 07/10/2021 riconciliando il saldo presso il Tesoriere con la contabilità dell'Ente. Il saldo di cassa della tesoreria dell'Ente alla data del 05/10/2021 come dal giornale di cassa è di €. 1.734.719,62.

Saldo di cassa al 1/1/2021 (giacenza)	€	1.292.902,77
Riscossioni (progressivo incassi) reversali nr 1.510	€	2.455.443,21
Riscossioni da regolarizzare (provvisori di entrata)	€	86.034,45
Pagamenti (progressivo pagamenti) mandate nr. 1.051	€	2.013.626,36-
Pagamenti da regolarizzare (provvisori di uscita)	€	1,03-
Reversali dal nr. 1.492 al n. 1.510	€	61.426,99-
Saldo di fatto a)	€	1.759.326,05
B) che la situazione di diritto, sulla base delle scritture contabili dell'ente, in data odierna è' la seguente:		
Saldo cassa al 1/1/2021 (giacenza)	€	1.292.902,77
Reversali emesse nr. 1.510	€	2.455.443,21
Mandati emesis nr. 1.051	€	2.013.626,36
Saldo di diritto b)	€	1.734.719,62

C) che la conciliazione tra il saldo di diritto ed il saldo di fatto determinata dai seguenti elementi :	e'	
Riscossioni senza reverseale	€	86.034,45
Reversali da riscuotere	€	1.563,19
Mandati trasmessi e non pagati	€	1.563,19
Pagamenti senza mandato	€	1,03
Mandati non caricati dal Tesoriere	€	0,00
Reversali non caricate dal Tesoriere	€	61.426,99
Saldo c)	€	24.606,43
Conciliazione (c + b) =	€	1.759.326,05

Le reversali dal n. 1492 al n. 1510 del 05.10.2021 per €. 61.426,99 inviate con Siope plus sono state acquisite dalla tesoreria il 06.10.2021.

Si procede al controllo dell'economo e dell'agente contabile:

Economo:

Sig. Vittoni Patrizia, nominato con delibera della Giunta Comunale n. 126 del 27/07/2007, la consistenza di cassa alla data DEL 05 OTTOBRE 2021 risulta pari a euro 298,93 ed è così composta:

- n. 2 da euro 100 = euro 200,00
- n. 1 da euro 50 = euro 50,00
- n. 4 da euro 10 = euro 40,00
- n. 1 da euro 5 = euro 5,00
- n. 3 da euro 1 = euro 3,00
- monete centesimi €.0,93

Dalle scritture contabili risulta che la giacenza corrisponde con il saldo di cassa .

Il Revisore prende altresì atto che l'economo ha rendicontato le spese dell'ultimo periodo in data 01 ottobre 2021 e che detto rendiconto è stato approvato con determina del servizio finanziario n. 19 del 01.10.2021.

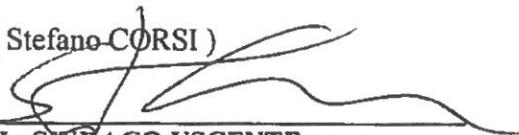
Agente contabile:

Sig. POLIDORI rag. Piero, nominato con delibera della Giunta Comunale n. 51 del 20.05.2016 per la gestione dei parcometri, ha presentato la distinta delle somme incassate e versate in tesoreria sino al 05.10.2021 , la consistenza di cassa alla data odierna risulta pari a euro zero.

Allegati:

- a) Risultanze del tesoriere al 05/10/2021 prot. 5346 del 07/10/2021
- b) Risultanze saldo di cassa contabilità dell'Ente al 05/10/2021
- c) Riepilogo ordinativi di spesa al 30/09/2021 dell'Economo
- d) Determinazione n. 19 del 01/10/2021 del servizio finanziario
- e) Dichiarazione dell'agente contabile prot. N. 5627 del 15/10/2021

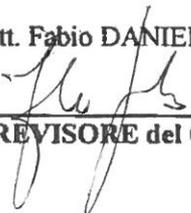
(Stefano CORSI)


IL SINDACO USCENTE

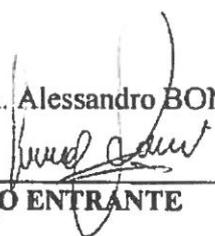
(Dott. Giovanni BOGGI)


IL SEGRETARIO

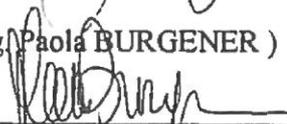
(Dott. Fabio DANIELE)


IL REVISORE del Conto

(Geom. P.A. Alessandro BONACCI)


IL SINDACO ENTRANTE

(Rag. Paola BURGNER)


IL RESP. SERV. FINANZIARI

