

COMUNE DI TORANO CASTELLO
PROVINCIA DI COSENZA

Verbale n. 13 del 14/06/2019

OGGETTO: Verifica straordinaria della cassa e della gestione del servizio degli agenti contabili interni a seguito di mutamento della persona del sindaco

L'anno 2019 il giorno quattordici del mese di Giugno alle ore 10,15 la Dott.ssa Antonella Fabiano, Revisore unico del Comune di Torano Castello, il Responsabile del Servizio Finanziario Dott. Elio Angotti procedono, l'addetto dell'ufficio Tesoreria Enti Mariapia Durante alla verifica straordinaria di cassa ai sensi dell'art. 224 del D.lgs. 18 agosto 2000, n 267,

Partecipano alla verifica:

Amministratori uscenti : Sabatino Aldo Cariati

Amministratori subentranti : Lucio Franco Raimondo

- visto lo statuto e il regolamento di contabilità;
- visto l'art. 224 del Tuel;

Premesso che il servizio di tesoreria è stato affidato al Credito Cooperativo Mediocrati in base ad apposita convenzione.

Si attesta quanto segue

Reversali emesse dall'Ente dal 01.01.2019 al 27.05.2019	1.245.785,55
Reversali incassate al 27.05.2019	1.245.604,63
Reversali da regolarizzare	180,92
Totale riscossioni riconciliate con l'Ente al 27.05.2019	1.245.785,55
Mandati emessi dall'Ente dal 01.01.2019 al 27.05.2019	1.313.615,02
Mandati pagati al 27.05.2019	1.171.336,12
Mandati da conto vincolato al 27.05.2019	104.699,94
Mandati da pagare al 27. 05.2019	35.728,04
Mandati trasmessi n 757, 758, 759 , dopo il 27.05.2019	1.850,92
Totali mandati riconciliati con l'Ente al 27.05.2019	1.313.615,02

Saldo iniziale al 01.01.2019	1.181.073,12
Riscossioni da regolarizzare con reversali al 27/05/2019	102.255,58
Reversali riscosse 27/05/2019	1.245.604, 63
TOTALI INCASSI AL 27.05.2019	1.347.860,21
Mandati pagati al 27.05.2019	1.276.036,06
Pagamenti da regolarizzare con mandati	28.146,16

TOTALE PAGAMENTI AL 27.05.2019	1.304.182,22
Saldo Tesoriere al 27.05.2019	1.224.751,11

Prospetto riconciliazione Tesoriere - Banca Italia	
Saldo Tesoriere al 27.05.2019	1.224.751,11
Sbilancio giornaliero verso Banca d'Italia del 27.05.2019	+5.627,33
Versamenti Banca d'Italia del 31.12.2018 non contabilizzati dal Tesoriere	+642,41
Saldo Banca d'Italia al 31.12.2018	1.231.020,85

Prospetto verifica anticipazione di cassa al 27.05.2019	
Limite consentito ex art. 222 del T.U.E.L.	783.341,93
Anticipazione utilizzata al 31.12.2018	0,00
Saldo del Tesoriere al 27.05.2019	1.224.751,11
Somme vincolate al 27.05.2019	-1.069.552,91
Somme ordinarie dell'Ente al 25.05.2019	0,00
Somme riservate	338.316,35
Partite Viaggianti	
Disponibilità di somme nell'anticipazione al 27.05.2019	600.223,78
Somme vincolate utilizzate al 27.05.2019	155.198,20

Situazione Ente al 27.05.2019	
Fondo di cassa di Cassa iniziale al 01.01.2019	1.181.073,12
Reversali Emesse	1.245.785,55
Mandati Emessi	-1.311.764,10
Mandati contabilizzati n 757, 758, 759 dopo il 27/05/2019	-1.850,92
Saldo dell'Ente al 27.05.2019	1.113.243,65
Prospetto riconciliazione Tesoriere - Ente	
Saldo Tesoriere	1.224.751,11
Incassi da regolarizzare con relative reversali	-102.255,58
Reversali da riscuotere	180,92
Mandati da pagare	-35.728,04
Pagamenti da regolarizzare	28.146,16
Mandati trasmessi n757, 758, 759 dopo il 27/05/2019	-1.850,92
Saldo Tesoriere riconciliato con l'Ente al 27.05.2019	1.113.243,65

L. Florio

E inoltre che la gestione del servizio è stata effettuata nel rispetto degli artt. da 214 a 221 del Tuel della convenzione del servizio e del regolamento di contabilità dell'Ente e in particolare che:

- 1) per le riscossioni:
 - sono state rispettate le modalità di comunicazione dei dati e notizie sulle riscossioni eseguite;
 - sono state rispettate le modalità di prova documentale delle riscossioni;
- 2) per i pagamenti:
 - sono stati effettuati sulla base dei mandati emessi dall'Ente contenenti le indicazioni minime di cui all'art. 185 del Tuel;
 - che si è provveduto alla verifica a campione di reversali e mandati rilevando che le riscossioni e i pagamenti sono stati effettuati nel rispetto della legge e secondo le indicazioni fornite dall'ente;
 - che non risultano depositati presso il Tesoriere titoli di proprietà del Comune;
 - che l'Ente Comunale nel corso del periodo dall'1/01/2019 al 27/05/2019 non è ricorso all'utilizzo dell'anticipazione di Cassa.

Si accerta che:

- a) la gestione del servizio di tesoreria viene effettuata regolarmente;
- b) la situazione di diritto corrisponde alla situazione di fatto;

La seduta si è conclusa alle ore 10,50

Letto, approvato e sottoscritto.

L'organo di revisione economico-finanziario

Dott.ssa Antonella Fabiano



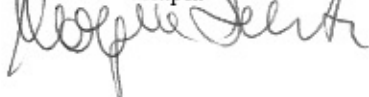
Il Responsabile del Servizio Finanziario

Dott. Elio Angotti



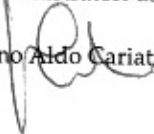
L'addetto dell'ufficio di Tesoreria

Durante Mariapia



Gli amministratori uscenti

Sabatino Aldo Cariatì



Gli amministratori subentranti

Il Sindaco Lucio Franco Raimondo

