



COMUNE DI OPI



Tel: 0863 910606

Via San Giovanni, 50 – 67030 Opi (AQ)
Fax: 0863 916078

Cod. Fisc.: 00181620667

N° = 43/c

24/11/2020

VERIFICA STRAORDINARIA DI CASSA

Visto e richiamati il decreto legislativo 267/2000 art.224 “ Verifiche di cassa “ il quale testualmente recita:

1. Si provvede a verifica straordinaria di cassa a seguito del mutamento della persona del Sindaco. 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.

Tenuto conto che in data 20-21/09/2020 si sono tenute in questo Comune le elezioni amministrative;

Ritenuto pertanto provvedere in tal senso ;

Oggi, anno 2020, il giorno 18 del mese di novembre , alle ore 11.30, nella Casa Comunale alla presenza di :

Rag. Berardino Paglia	Sindaco uscente
Dott. Antonio di Santo	Sindaco entrante
Dott.ssa D'Addezio Cecilia	Responsabile del Servizio Finanziario

E con la supervisione del Revisore Unico dei Conti :

Dott. Giacomo Acerbo	Revisore Unico
----------------------	----------------

Alla data del 30/10/2020 ai sensi dell'art. 224 del D.Lgs. 267/2000, si procede alla verifica straordinaria di cassa e si prende atto delle seguenti risultanze:

Fondo cassa all' 01/01/2020	€ 0,00
Reversali emesse	€ 151.195,79
Mandati emessi	€ 703.034,31
Saldo di diritto al 30/10/2020	-€ 551.838,52

Riscossioni eseguite dal tesoriere e da regolarizzare	+€1.216.010,44
Pagamenti eseguiti dal tesoriere da regolarizzare	- € 671.998,23
Mandati da pagare	+€ 8.053,17
Reversali da riscuotere	- € 227,06

-€ 551.838,52

Totale generale riconciliato con il Tesoriere € 0,00

Il saldo delle scritture del Comune coincide con quello presso la tesoreria comunale.

Si evidenzia inoltre che :

- Le procedure per la contabilizzazione delle spese e delle entrate sono conformi alle disposizioni di legge;
- È rispettato il principio della competenza nella rilevazione degli accertamenti e degli impegni;
- È riscontrata la regolarità degli adempimenti fiscali;
- È correttamente tenuta la contabilità iva;
- Sono state regolarmente pagate le ritenute irpef, relative alle retribuzioni da lavoro autonomo , di lavoro subordinato;
- Il conto dell'economista è regolarmente tenuto e visitato dal Responsabile del Servizio Finanziario;

Si ritiene quindi di approvare la presente verifica straordinaria di cassa ai sensi dell'art. 223 del TUEL 267/2000;

Si allegano risultanza della verifica.

Paglia Berardino – Sindaco uscente

Di Santo Antonio _ Sindaco entrante

D'Addezio Cecilia _ Responsabile servizio Finanziario

Acerbo Giacomo _ Revisore dei Conti