



COMUNE DI VEDANO AL LAMBRO

PROVINCIA DI MONZA E DELLA BRIANZA

Verbale della verifica straordinaria di cassa a seguito di mutamento della persona del sindaco

L'anno 2021, il giorno 15 del mese di ottobre, alle ore 08:30 presso il Servizio Finanziario del Comune di Vedano al Lambro si sono riuniti i soggetti di seguito indicati per procedere alla verifica straordinaria cassa di cui all'art. 224 del D.Lgs. n. 267/2000:

Sindaco uscente:	dott. Renato Meregalli
Sindaco subentrante:	dott. Marco Merlini
Responsabile del Servizio Finanziario:	rag. Elisabetta Santaniello
Segretario Comunale:	dott. Igor Ernesto Nunzio Messina
Revisore unico dei conti:	dott. Marzio Colombo

La verifica viene effettuata con riferimento ai dati contabili risultanti alla data del 04 ottobre 2021.

Richiamato l'art. 224 del D. Lgs. N. 267/2000 secondo cui: "Si provvede alla 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";

Richiamato l'art. 67 del vigente Regolamento di Contabilità secondo cui:

"L'organo di revisione effettua con periodicità trimestrale apposite verifiche ordinarie di cassa.

2. Ad ogni cambiamento del Sindaco, si provvede ad una verifica straordinaria della cassa a cura del Sindaco uscente e del Sindaco subentrante, nonché del Segretario comunale o altro organo di vertice, del Responsabile del Servizio Finanziario e dell'Organo di revisione.
3. La verifica straordinaria di cassa deve essere effettuata entro un mese dall'elezione del nuovo Sindaco e deve far riferimento ai dati di cassa risultanti alla data delle elezioni comunali.
4. Di ogni operazione di verifica di cassa ordinaria deve essere redatto dal revisore, apposito verbale, di ogni operazione di verifica di cassa straordinaria deve invece essere redatto apposito verbale sottoscritto da tutti gli intervenuti che dia evidenza del saldo di cassa risultante sia dalla contabilità dell'ente che da quella del Tesoriere, con le opportune riconciliazioni.
5. Verifiche di cassa straordinarie e dei valori in deposito, nonché di tutta la relativa documentazione contabile possono inoltre essere effettuate in qualsiasi momento per iniziativa del Responsabile del Servizio Finanziario o dell'organo di revisione."

Visto il verbale delle operazioni dell'adunanza dei presidenti delle sezioni che, in data 04 ottobre 2021 a seguito delle elezioni amministrative, ha proclamato eletto sindaco il dott. Marco Merlini;

Richiamata la determinazione n. 353 del 07.10.2020 avente ad oggetto: "Servizio di tesoreria – rinnovo della convenzione rep. N. 381 del 23.05.2016 per la concessione del servizio di tesoreria comunale per un periodo di cinque anni dal 01.01.2012 al 31.12.2025 – cig Z2D2E3116B ai sensi delibera di G.C. n. 109 del 16.09.2020" con la quale si provvedeva al rinnovo della convenzione per lo svolgimento del servizio di Tesoreria comunale stipulata con la Banca di Credito Cooperativo di Triuggio e della Valle del Lambro con sede legale in Triuggio, via Biffi n. 8 per il periodo 01.01.2021 – 31.12.2025;

Richiamata la deliberazione di Consiglio Comunale n. 47 del 23.11.2020 con la quale si è provveduto a nominare Revisore unico il dott. Marzio Colombo, per il triennio 2020 – 2023;

Verificate le risultanze contabili del Comune e del Tesoriere riferite alla data del 04.10.2021, come di seguito riportato:

Situazione di fatto della cassa del Tesoriere		
Fondo di cassa al 01.01.2021	+	€ 4.867.369,73
Riscossioni	+	€ 4.421.042,44
Riscossioni da regolarizzare con reversali	+	€ 576.761,64
Pagamenti	-	€ 6.138.594,18
Pagamenti da regolarizzare con mandati	-	€ 628,40
Saldo di fatto della cassa al 04.10.2021		€ 3.725.951,23

Situazione di diritto della cassa dell'Ente		
Fondo di cassa al 01.01.2021	+	€ 4.867.369,73
Reversali emesse da 1 alla 3551	+	€ 4.441.323,58
Mandati emessi da 1 al 2526	-	€ 6.263.526,92
Saldo di diritto al 04.10.2021		€ 3.045.166,39

Differenza	+	€ 680.784,84
------------	---	--------------

Riscossioni da regolarizzare con reversali (n. 288)	+	€ 576.761,64
Pagamenti da regolarizzare con mandati (n. 7)	-	€ 628,40
Reversali non riscosse (n. 0)	-	€ -
Mandati non pagati (n. 3)	+	€ 178,85
Reversali non trasmesse a tesoriere (n.3)	-	€ 4.059,59
Reversali annullate nel corso dell'esercizio 2021 (n. 8)	-	€ 16.221,55
Mandati non trasmessi a tesoriere (n. 30)	+	€ 44.212,33
Mandati annullati nel corso dell'esercizio 2021 (n. 3)	+	€ 80.541,56
Raccordo tra il saldo di fatto e di diritto al 04.10.2021	+	€ 680.784,84

Verificata la consistenza del fondo di cassa vincolato pari ad € 163.450,18.

Verificata la disponibilità alla data del 04.10.2021 dei seguenti fondi a disposizione del Comune, in giacenza presso i seguenti conti correnti postali:

CONTO CORRENTE POSTALE	SALDO AL 04.10.2021
IT 88 G 07601 01600 001031296732 – ICP e diritti pubbliche affissioni	449,77
IT 29 W 07601 01600 000049521206 - Rimborsi vari	3.631,99
IT 79 H 07601 01600 000008350777 – sanzioni violazione CDS	40.623,45

Verificate le somme giacenti presso le casse dei seguenti agenti contabili in servizio presso l'Ente, alla data del 04.10.2021, di seguito riepilogate e meglio specificate nei conti degli agenti contabili depositati agli atti del Servizio Finanziario:

Cognome e nome o Ragione Sociale	Servizio	Data di nomina	Estremi del provv. di nomina	Giacenza di cassa al 04.10.2021	Note
RIVERSO ALBERTO	Finanziario	01/01/2020	Det. 499 del 19/12/2019	2.555,62	
DEL GAUDIO SONIA	Servizi Demografici	03/08/2017	Det. 364-03/08/2017	-	
MONICA GUERRA	Servizi Demografici	01.01.2021	Det. 19-22.01.2021	1.870,70	Somma interamente versata in tesoreria il 05.10 e il 12.10
FRISONE ANNA RITA	Servizi Demografici	01.01.2021	Det. 19-22.01.2021	-	
TEMPESTA DONATELLA	Servizi sociali	05/11/2015	DET. 500 - 05/11/2015	-	
DA VENEZIA GIOVANNA	Servizio Segreteria	01/10/2019	DET. 350 - 30/09/2019	-	
MARIANI ROSELLA	Servizio Segreteria	01/02/2021	DET. 50 del 02/02/2021	-	
COLOMBO LAURA MARIA	Biblioteca	22/10/2018	DET. 376 - 22/10/2018	-	
SABATO BERARDINO	Polizia locale	13/01/1999	G.C.6-13/01/1999	-	
SARTORI PIERINA	Servizio tecnico	31/01/2001	G.C.13-31/01/2001	-	

Verificate le quote di partecipazione nei seguenti organismi partecipati:

Ragione sociale	% di partecipazione all'ultima rilevazione	Numero di azioni/quote	Valore della partecipazione
BRIANZACQUE SRL	1,22%	1.547.956,78	1.547.956,78
CAP HOLDING SPA	0,0449%	256.279	256.279,00
CEM AMBIENTE SPA	0,859%	135.287	135.287,00
GEFA SRL	45,00%	4.500	4.500,00
CONSORZIO ENERGIA VENETO	0,09%	-	-
PARCO REGIONALE VALLE DEL LAMBRO	0,600%	-	-
			1.944.022,78

SI ACCERTA

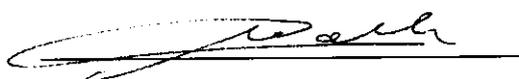
che la gestione del servizio di tesoreria viene effettuata regolarmente e che, dai controlli effettuati e sopra riportati, non è emerso alcun rilievo.

I sottoscritti prendono atto della veridicità delle risultanze contabili sopra riportate.

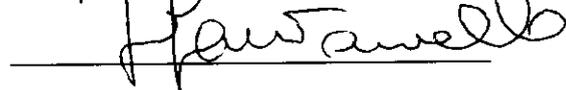
La seduta si è conclusa alle ore 09:05

Letto, approvato e sottoscritto.

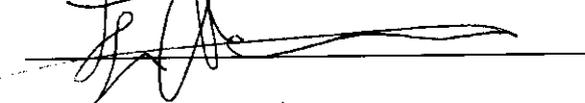
Il Revisore unico



Il Responsabile del Servizio Finanziario



Il Segretario Comunale



Il Sindaco uscente



Il Sindaco subentrante

