



Comune di Campegine

Provincia di Reggio nell'Emilia

P.za Caduti del Macinato 1 – CAP 42040 – tel.0522/676521 – fax 0522/676314 – P.IVA
00446710352

Web site <http://www.comune.campegine.re.it> - E-mail segreteria@comune.campegine.re.it

VERBALE N° 10 DEL 02/08/2022

VERBALE VERIFICA STRAORDINARIA DI CASSA DELL'ORGANO DI REVISIONE AL 12/06/2022

Preso atto di quanto previsto dall'art. 224 del D.lgs. 18.08.2000, n. 267 a norma di cui *"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 finanziario e l'organo di revisione dell'Ente"*;

Considerato che l'esito delle elezioni amministrative del 12 giugno 2022 ha determinato il mutamento della persona del Sindaco con elezione a tale carica del dott. Alessandro Spanò;

Ravvisato quindi necessario procedere alla verifica straordinaria, il giorno 02/08/2022 il sottoscritto Revisore dei Conti Dott. Renzo Bigi, nominato con deliberazione del Consiglio del Comune di Campegine n. 3 del 28/02/2022, procede alle verifiche di seguito riportate;

CONTABILITÀ RAGIONERIA

Dall'esame delle reversali e dei mandati emessi dall'ente alla data del 12/06/2022 è emersa la seguente situazione:

REVERSALI CONTABILIZZATE DA N. 1 A N. 977	€		498.431,53
RIPORTO AVANZO DI CASSA AL 01/01/2022	€	(+)	2.228.616,77
MANDATI CONTABILIZZATI DA N. 1 A N. 741	€	(-)	1.949.139,65
SALDO CONTABILE AL 12/06/2022	€	(=)	777.908,65
MANDATI EMESSI E NON PRESI IN CARICO DAL TESORIERE	€	(+)	19.798,46
REVERSALI EMESSE E NON PRESE IN CARICO DAL TESORIERE	€	(-)	2.302,20
REVERSALI DA INCASSARE	€	(-)	28.935,41
PROVVISORI DI ENTRATA DA REGOLARIZZARE	€	(+)	1.306.390,70
MANDATI DA PAGARE	€	(+)	750,00
PROVVISORI DI SPESA DA REGOLARIZZARE	€	(-)	7.471,79
SITUAZIONE DI CASSA DI FATTO AL 12/06/2022	€	(=)	2.066.138,41

CONTABILITÀ TESORERIA

Dalla verifica di cassa trasmessa del tesoriere all'Ente in data 08/07/2022 - Prot.6642, aggiornata alla data del 12/6/2022 risulta la seguente situazione:

REVERSALI RICEVUTE DA N. 1 A N. 966	€		496.129,33
-------------------------------------	---	--	------------



Comune di Campegine

Provincia di Reggio nell'Emilia

P.za Caduti del Macinato 1 – CAP 42040 – tel.0522/676521 – fax 0522/676314 – P.IVA
00446710352

Web site <http://www.comune.campegine.re.it> - E-mail segreteria@comune.campegine.re.it

DA RISCOUTERE	€		28.935,41
MANDATI EMESSI DA N. 1 A N. 740	€		1.929.341,19
FONDO DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2021	€		2.228.616,77
REVERSALI RISCOSE	€	(+)	467.193,92
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI	€	(+)	1.306.390,70
TOTALE DELLE ENTRATE	€	(=)	4.002.201,39
MANDATI PAGATI	€		1.928.591,19
MANDATI DA PAGARE	€	(+)	750,00
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI	€	(+)	7.471,79
TOTALE DELLE USCITE	€	(=)	1.936.812,98
SALDO RISULTANTE DAL CONTO DI DIRITTO	€		2.065.388,41
MANDATI DA PAGARE	€	(+)	750,00
SALDO RISULTANTE DAL CONTO DI FATTO	€	(=)	2.066.138,41

ANTICIPAZIONE DI TESORERIA

Al fine di verificare il rispetto dei limiti di cui all'art. 222 del TUEL si riscontra l'assenza di utilizzo di anticipazioni di tesoreria. L'Ente per altro non ha adottato la delibera di Giunta Comunale per la richiesta disponibilità anticipazioni al tesoriere, come previsto dal comma 1 dell'art. citato, in quanto non se ne prevede l'utilizzo.

CASSA VINCOLATA

La cassa vincolata al 12/06/2022 è pari a € 51.869,34; al fine di verificare il rispetto della disciplina di cui all'art. 195 si attesta l'assenza di utilizzo in termini di cassa delle entrate vincolate per il finanziamento di spese correnti.

CONTI CORRENTE POSTALI

I conti corrente postali alla data 12/06/2022 presentava un saldo rispettivamente pari a:

- € 7.970,47 su conto IT71P0760112800001056012782
- € 189.384,08 su conto IT63U0760112800000014015424
- € 33.254,73 su conto IT30W0760112800000000382424
- € 325,82 su conto IT29B07601128000000086370848

PROCEDURE ESECUTIVE E SOMME PIGNORATE PRESSO LA TESORERIA COMUNALE

Al 12/06/2022 non risultano avviate procedure esecutive/pignoramenti nei confronti dell'Ente presso la tesoreria comunale.



Comune di Campegine

Provincia di Reggio nell'Emilia

P.za Caduti del Macinato 1 – CAP 42040 – tel.0522/676521 – fax 0522/676314 – P.IVA
00446710352

Web site <http://www.comune.campegine.re.it> - E-mail segreteria@comune.campegine.re.it

TITOLI IN CARICO AL TESORIERE

L'ente è titolare presso la filiale di Sant'Ilario del tesoriere del conto deposito titoli n. 79000 in cui sono custodite azioni IREN n. 865.201 per un valore complessivo (fair value) di € 2.079.943,20 alla data del 31/03/2022, come da comunicazione tesoriere prot. 4368/2022.

Alle ore 12.00 il sottoscritto Revisore chiude la verifica previa redazione e sottoscrizione del presente verbale.

Campegine, 02/08/2022.

IL REVISORE
Dott. Renzo Bigi

Il presente verbale viene firmato digitalmente anche dal Sindaco entrante, dal Sindaco uscente, dal Segretario Comunale e dal responsabile finanziario, trattandosi di verifica straordinaria di cassa a seguito del mutamento della persona del Sig. Sindaco in seguito a consultazioni elettorali, ex. Art 224 del TUEL.

Sindaco uscente	avv. Giuseppe Artioli
Sindaco entrante	dott. Alessandro Spanò
Segretario Comunale	dott. Giuseppe Pignataro d'Urso
Responsabile S.F.	dott. Corrado Battini