

COMUNE DI CASAL VOLONE

PROVINCIA DI NOVARA

VERIFICA DI VERIFICA STRAORDINARIA DI CASSA EX ART. 224 T.U. 267/2000

Preso atto dell'art. 224 del T.U. 267/2000 che testualmente recita:

“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 Sig. Piantanida Ezio;

Rendendosi quindi necessario procedere in via straordinaria alla verifica comunque prevista e detta in via ordinaria dall'art. 223 del T.U. 267/2000 con l'intervento di:

Piantanida Ezio - Sindaco entrante
Piantanida Ezio - Sindaco uscente
Passare Armando - Segretario comunale
Vandoni Luca - Responsabile del servizio finanziario
Patella Maria Concetta - Revisore Unico dei conti

Il giorno dodici del mese di luglio alle ore 09,30 i soggetti di cui sopra hanno proceduto alla verifica straordinaria di cassa attraverso rendiconto trasmesso del Tesoriere Banca Intesa San Paolo S.p.A. riscontrandolo con le scritture contabili in essere alla data del 30.06.2022 presso il servizio finanziario dell'Ente.

La verifica ha dato il seguente risultato contabile:

Il saldo di cassa risultante dalle scritture dell'Ente è determinato da;

Fondo di cassa al 1/1/2022	€.	288.447,15
Riscossioni (reversali da n. 1 a n.1042)	€.	696.653,58
TOTALE ENTRATE	€.	985.100,73
Pagamenti (mandati da n. 1 a n. 551)	€.	685.161,59
Totale uscite	€.	685.262,59
SALDO DI CASSA RISULTANTE	€.	299.838,14

Il saldo di Cassa della tesoreria Comunale risultante dal Giornale di Cassa alla data del 30.06.2022 è di €. 263.580,04 corrispondente ai seguenti movimenti registrati dal tesoriere come segue:

Fondo di cassa al 1/1/2022	€.	288.447,15
Riscossioni	€.	696.653,58
Riscossioni da regolarizzare con reversali	€.	3.502,49
<u>TOTALE DELLE ENTRATE</u>	€.	<u>988.603,22</u>
Pagamenti	€.	680.222,08
Da pagare (contributi stipendi)	€.	5.040,51
Uscite da regolarizzare con mandati	€.	39.760,59
<u>TOTALE DELLE USCITE</u>	€.	<u>725.023,18</u>
<u>SALDO DI CASSA RISULTANTE</u>	€.	<u>263.580,04</u>

1 La differenza tra i dati del Tesoriere e quelli della contabilità dell'Ente, pari ad €. 36.258,10, si concilia come segue:

a. Entrate da regolarizzare con reversali	€.	3.502,49
b. Uscite da regolarizzare con mandati	(-) €.	39.760,59
c. Reversali da regolarizzare/incassare	(-) €.	0,00
d. Mandati da regolarizzare/pagare	€.	0,00

2 Reversali emesse dall'Ente al 30.06.2022 ma pervenute e registrate dal tesoriere oltre il 30.06.2022 per €. 0,00;

3 Mandati emessi dall'Ente al 30.06.2022 ma pervenuti e registrati dal Tesoriere oltre il 30.06.2022 per €. 0,00;

4 Mandati già ricevuti dal Tesoriere, ma non caricati al 30.06.2022 per €. 5.040,51 (contributi stipendi).

Riassumendo:

saldo presso Tesoriere al 30.06.2022	€.	263.570,04
(-) differenza 1	€.	36.258,10
+ differenza 2	€.	0,00
(-) differenza 3	€.	0,00
(-) differenza 4	€.	0,00
Saldo presso l'Ente al 30.06.2022	€.	299.838,14

Si evidenzia inoltre che:

- 1 i mandati di pagamento risultano emessi in forza di provvedimenti esecutivi e sono regolarmente estinti;
- 2 le procedure per la contabilizzazione delle spese e delle entrate sono conformi alle disposizioni di legge;
- 3 è rispettato il principio della competenza nella rilevazione degli accertamenti e degli impegni;
- 4 è rispettata la regolarità degli adempimenti fiscali;
- 5 è correttamente tenuta la contabilità IVA;
- 6 sono state pagate le ritenute Irpef, relative alle retribuzioni del personale dipendente, di lavoro autonomo ed ai contributi alle imprese.

Si ritiene quindi di approvare la presente verifica straordinaria di cassa ex art. 244 T.U. 267/2000 dando atto della regolare tenuta delle scritture contabili e del fondo di cassa alla data del 30.06.2022

Si allegano le copie dei documenti trasmessi dal Tesoriere e delle risultanze della contabilità dell'Ente

Casalvolone, 12.07.2022

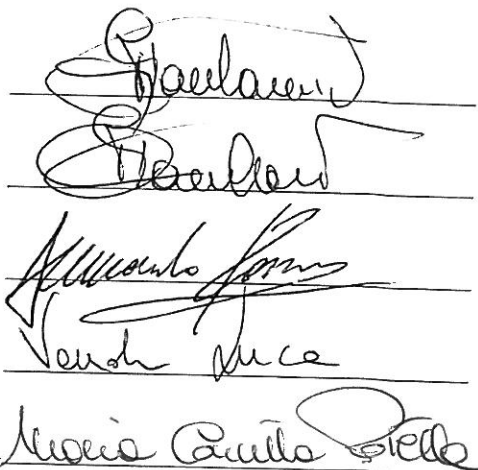
Ezio Piantanida – Sindaco entrante

Ezio Piantanida – Sindaco uscente

Armando Passaro – Segretario comunale

Luca Vandoni – Responsabile servizio finanziario

Maria Concetta Patella – Revisore del conto



The image shows four handwritten signatures, each on a horizontal line. The first signature is 'Ezio Piantanida' (Sindaco entrante). The second signature is 'Ezio Piantanida' (Sindaco uscente). The third signature is 'Armando Passaro' (Segretario comunale). The fourth signature is 'Luca Vandoni' (Responsabile servizio finanziario). The fifth signature is 'Maria Concetta Patella' (Revisore del conto).

