

COMUNE DI MARANO VICENTINO

- Provincia di Vicenza -

VERBALE DI VERIFICA STRAORDINARIA DI CASSA EX ART. 224 TUEL n. 267/2000

Preso atto dell'art. 224 del TUEL che 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 del servizio finanziario e l'organo di revisione dell'ente."

Considerato che l'esito delle elezioni amministrative dell'11 giugno 2017 ha determinato il mutamento della persona del Sindaco con l'elezione a tale carica del Dr Guzzonato Marco.

Si rende quindi necessari procedere in via straordinaria, rispetto a quella ordinaria prevista dall'art. 223 del TUEL, con l'intervento di:

Sindaco entrante: Dr Guzzonato Marco

Sindaco uscente: Moro dr.ssa Piera

Segretario Comunale: Salamino dr.ssa Maria Grazia

Responsabile del servizio finanziario: Ballicco dr.ssa Meri

Revisore Unico dei conti: Dr.ssa Baggio Alessandra

Il giorno 12 luglio alle ore 10,30 i soggetti di cui sopra hanno proceduto alla verifica straordinaria di cassa attraverso rendiconto telematico del Tesoriere riscontrandolo con le scritture in essere alla data del 12 luglio 2017 presso il servizio finanziario dell'Ente.

La verifica ha dato il seguente risultato contabile:

I) Il saldo del Tesoriere

Fondo di cassa iniziale al 31/12/2016 (+)	1.663.046,41
Reversali emesse	1.844.889,36
Reversali da riscuotere/regularizzare	826,18-
Incassi eseguiti senza reversali	2.774.662,40
Totali entrate	6.281.771,99
Mandati emessi	3.392.893,51
Mandati da pagare	53.119,18-
Pagamenti eseguiti senza mandati	453.388,83
Totali uscite	3.793.163,16
Totale disponibilità di cassa dell'Ente al 12 luglio 2017	2.488.608,83

- Si allega elenco delle reversali da riscuotere/regularizzare, che evidenzia un saldo di Euro 826,18
- Si allega elenco degli incassi da regularizzare, che reca un totale complessivo di Euro 2.774.662,40
- Si allega elenco dei mandati da regularizzare, che reca un totale complessivo di Euro 53.119,18
- Si allega elenco dei pagamenti da regularizzare, che reca un totale complessivo di Euro 453.388,83

I) Il saldo di Cassa risultante delle scritture dell'Ente è determinato da:

Fondo di cassa iniziale al 31/12/2016 (+)	1.663.046,41
Reversali emesse	1.844.889,36
Reversali da riscuotere/regularizzare	826,18-
Incassi eseguiti senza reversali	2.774.662,40
Totali entrate	6.281.771,99
Mandati emessi	3.397.648,69
Mandati da pagare	53.119,18-
Pagamenti eseguiti senza mandati	453.388,83
Totali uscite	3.797.918,34
Totale disponibilità di cassa dell'Ente al 12 luglio 2017	2.483.853,65

II) Riconciliazione dei dati tra Ente e Tesoriere:

Totale disponibilità di cassa dell'Ente al 12 luglio 2017	2.483.853,65
Totale disponibilità di cassa del Tesoriere al 12 luglio 2017	2.488.608,83
Differenza da riconciliare	4.755,18

Totale disponibilità rilevata dall'Ente al 12/07/2017	
+ mandati emessi dall'Ente e non ancora caricati dal Tesoriere (n. 998-999-1011-1236)	4.755,18
Totale riconciliato al 12/07/2017	4.755,18

III) 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) Sono rispettati gli adempimenti fiscali e previdenziali unitamente ad i relativi versamenti.

Si procede con la verifica della cassa economato, riscontrando alla data del 12 luglio 2017 ore 10:50 una giacenza di cassa effettiva di euro 520,26 = così costituita:

Banconote	€	450,00=
Moneta	€	70,26=
Arrotondamento	€	<u>- 0,00=</u>
Totale	€	<u>520,26=</u>

Il saldo contabile, risultante dalla prima nota cassa alla stessa data, è di euro 10.233,43= e torna con il saldo effettivo dopo aver effettuato la seguente riconciliazione:

Saldo effettivo (giacenza di cassa)	€	520,26=
Uscite in contanti da registrare	€	417,33=
Uscite Valori Bollati	€	- 0,00=
Entrate in contanti da registrare	€	+ <u>0,00=</u>
Saldo	€	937,59=
Anticipazioni da regolarizzare	€	=
Saldo gestione economale c/o tesoriere (alla data del 8 febbraio 2017)	€	+9.295,84=
Torna il saldo contabile	€	<u>10.233,43 =</u>

Si procede inoltre con la verifica della cassa economato tenuta dall'ufficio tecnico, riscontrando alla data del 12 luglio 2017 ore 11:15 una giacenza di cassa effettiva di euro 252,50.= così costituita:

Banconote	€	250,00=
Moneta	€	2,50=
Arrotondamento	€	<u>- 0,00=</u>
Totale	€	<u>252,50=</u>

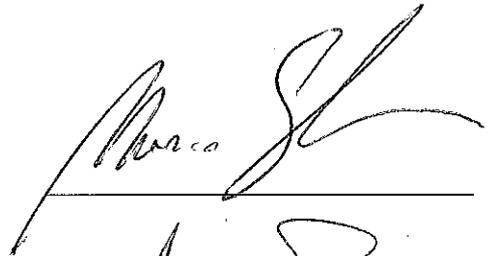
Il saldo contabile, risultante dalla prima nota cassa alla stessa data, è di euro 1.463,50= e torna con il saldo effettivo dopo aver effettuato la seguente riconciliazione:

Saldo effettivo (giacenza di cassa)	€	252,50=
Entrate già versate in Tesoreria ma non ancora regolarizzate in economato	€	1.211,00=
Uscite Valori Bollati	€	- 0,00=
Entrate in contanti da registrare	€	+ <u>0,00=</u>
Saldo	€	1.463,50=
Torna il saldo contabile	€	<u>1.463,50 =</u>

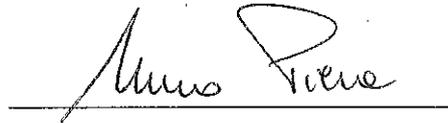
Si ritiene quindi di approvare la presente verifica straordinaria di cassa ai sensi dell'art. 224 TUEL, dando atto della regolare tenuta delle scritture contabili e del fondo cassa alla data del 12 luglio 2017.

Marano Vicentino, 12 luglio 2017

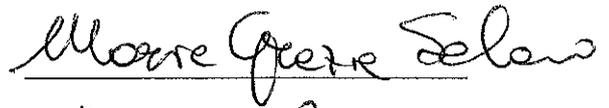
Dr Guzzonato Marco – Sindaco entrante



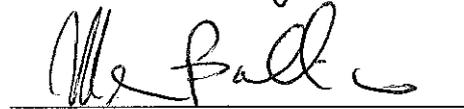
Moro dr.ssa Piera – Sindaco uscente



Salamino dr.ssa M. Grazia – Segretario Comunale



Ballico dr.ssa Meri – Responsabile Finanziario



Dr.ssa Baggio Alessandra – Revisore Unico

