

**COMUNE DI ARSIERO
PROVINCIA DI VICENZA**

**VERBALE DI VERIFICA STRAORDINARIA DI CASSA
AI SENSI DELL'ART.224 T.U. 267/2000**

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

"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 del 26 maggio 2019 ha determinato il mutamento della persona del Sindaco con elezione a tale carica della Sig.ra Meneghini Cristina;

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

Meneghini Cristina – Sindaco entrante
Occhino Tiziana – Sindaco uscente
Dott. Caporrino Antonio – Segretario comunale
Campana Manuela – Responsabile del servizio finanziario
Dott. Bordignon Amedeo – Revisore unico dei Conti

Il giorno 30 del mese di maggio 2019 i soggetti di cui sopra hanno proceduto alla verifica straordinaria di cassa attraverso rendiconto telematico del tesoriere Banca Intesa Sanpaolo riscontrandolo con le scritture contabili in essere alla data del 29/05/2019 presso il servizio finanziario dell'Ente.

Saldo di diritto

Fondo di cassa al 31/12/2018	€	533.116,36
Reversali emesse fino al nr. 846	€	623.781,90
TOTALE ENTRATE - A	€	1.156.898,26
Mandati emessi fino al nr. 1041	€	966.204,47
TOTALE USCITE - B	€	-
Fondo cassa al 29/05/2019(A - B)	€	190.693,79

Il saldo di cassa della Tesoreria comunale risultante dal giornale di cassa alla data del 29/05/2019 è di € 290.045,32 corrispondente ai seguenti movimenti registrati dal tesoriere come segue:

Saldo di fatto

Fondo di cassa al 31/12/2018	€	533.116,36
Reversali emesse	€	621.005,35
Incassi senza reversali da regolarizzare	€	76.937,58
TOTALE ENTRATE/INCASSI - A	€	1.231.059,29
Mandati emessi	€	964.229,69
Mandati non trasmessi		
Mandati non pagati dal Tesoriere	€	23.215,72
Distinte emesse e non trasmesse al Tesoriere	€	-
Mandati emessi e non pervenuti	€	-
Pagamenti da regolarizzare con mandati	€	-
TOTALE USCITE - B	€	941.013,97
Fondo cassa al 29/05/2019 (A - B)		€ 290.045,32

La differenza tra i dati del Tesoriere e quelli della contabilità dell'Ente, pari ad € 99.351,53, si concilia come segue:

- Entrate incassate dal tesoriere da regolarizzare con reversali	+ € 76.937,58
- Reversali emesse e non trasmesse	+ € 1.974,78
- Ordinativi di pagamento (mandati) da pagare	+ € 23.215,72
- Ordinativi di pagamento (mandati) emessi non trasmessi	- € 2.776,65
Totale	€ 99.351,43

L'Ente è titolare altresì del conto corrente postale n.17975368 intestato a Comune di Arsiero – Servizio di Tesoreria.

Alla data odierna il conto corrente postale, come risulta dall'estratto conto allegato al presente verbale, ha un saldo di cassa di € 952,28. In data 24/05/2019 è stato emesso un assegno di € 8.410,20 a seguito nostro ordine di prelevamento prot. n. 6022 del 22/05/2019, per il successivo riversamento sul conto corrente bancario di tesoreria, in corso di accredito.

Si procede successivamente alla verifica della cassa dell'Economo e degli agenti contabili appositamente nominati.

Le risultanze sono le seguenti:

Economo comunale – Sig.ra Cornolo' Silvia

Anticipazione fondo: € 5.000,00, ricostituito a seguito del rimborso 1° trimestre 2019.

Soldi incassati dal 01/04/2019 come da bollette da n. 4 a n.4 € 6,00.

Pagamenti effettuati come da bollette da n. 56 a n. 108 € 3.354,17

Disponibilità di cassa al 30/05/2019 € 1.651,83, di cui € 1.522,78 nel c/bancario dedicato presso il tesoriere banca Intesa Sanpaolo ed € 129,05 in contanti corrispondente alla conta fisica dei valori presenti.

Agente contabile – Sig.ra Tribbia Anna collaboratore ufficio anagrafe e stato civile

Soldi incassati per rimborsi numeri civici € 10,00 come da bolletta n. 1 e n.2.

Diritti di segreteria e carte di identità: come risulta dai registri, incassati € 3.626,16 Versati in tesoreria € 3.252,80 (come risulta da ricevuta n.137-138-278-279-511-510-621-622-755-754-755-971-972-1146-1147-1291-1292-1461-1462 del 2019), differenza presente in cassa € 369,36, oltre ad € 10,00 per rimborso rilascio numeri civici, totale € 379,36 e corrispondono alla conta fisica dei valori presenti.

Agente contabile -Sig.ra Sella Sofia bibliotecaria

Rimborsi fotocopie , stampe e servizi internet : soldi incassati come da bollette da n.1 a n. 14 € 132,96, e corrispondono alla conta fisica dei valori presenti in cassa.

Si evidenzia inoltre che:

- gli ordinativi di pagamento risultano emessi in forza di provvedimenti esecutivi e sono regolarmente estinti;
- 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 rispettata la regolarità degli adempimenti fiscali;
- è correttamente tenuta la contabilità IVA;
- sono state regolarmente pagate le ritenute IRPEF relative alle retribuzioni dei dipendenti e indennità amministratori, compensi lavoro autonomo e occasionali.

Si ritiene quindi di approvare la presente verifica straordinaria di cassa ex art. 224 TUEL 267/2000 dando atto della regolare tenuta delle scritture contabili e del fondo di cassa alla data del 29/05/2019.

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

Arsiero, 30 Maggio 2019

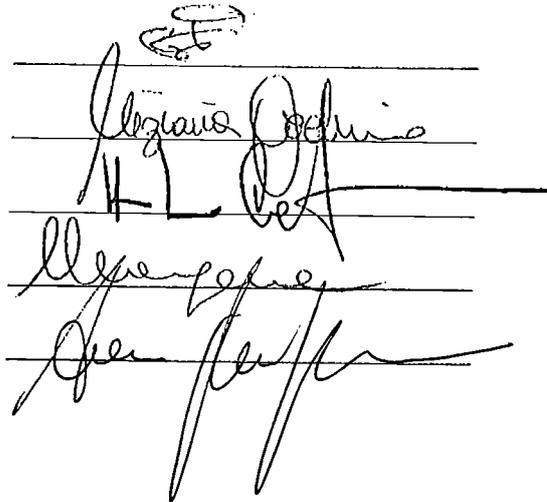
Meneghini Cristina – Sindaco entrante

Occhino Tiziana – Sindaco uscente

Dott. Caporrino Antonio – Segretario comunale

Campana Manuela – Responsabile del servizio finanziario

Dott. Bordignon Amedeo – Revisore unico dei Conti



The image shows four handwritten signatures on horizontal lines. The first signature is a small, stylized mark. The second signature is 'Tiziana Occhino'. The third signature is 'Antonio Caporrino'. The fourth signature is 'Manuela Campana'. The fourth signature is the most prominent and appears to be 'Manuela Campana'.

