



COMUNE DI VELO D'ASTICO

Provincia di Vicenza

Piazza IV Novembre

ragioneria@comune.velodastico.vi.it

pec: velodastico.comune@pec.altovicentino.it

Tel. 0445.740320 – Fax. 0445.741818

P.Iva e Codice Fiscale 00460580244

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:

“1. 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'8-9 giugno 2024 ha determinato il mutamento della persona del Sindaco con elezione a tale carica il sig. Nicola Campanaro;

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

Campanaro Nicola	-	Sindaco entrante
Dott. Giordano Rossi	-	Sindaco uscente
Dott. Pellè Michelangelo	-	Segretario comunale
Dott.ssa Franzon Chiara	-	Revisore dei conti
Dott.ssa Mazzucco Giulia	-	Responsabile del servizio finanziario

Il giorno 18 del mese di giugno 2024 i soggetti di cui sopra hanno proceduto alla verifica straordinaria di cassa attraverso rendiconto telematico del tesoriere Unicredit Banca riscontrandolo con le scritture contabili in essere alla data del 17/06/2024 presso il servizio finanziario dell'Ente.

Saldo di diritto - da contabilità dell'ente

		Cassa Vincolata
Fondo di cassa 31/12/2023	1.000.793,74 € di cui	165.393,91 €
Reversali emesse fino alla n.393	728.725,85 €	
TOTALE ENTRATE - A	1.729.519,59 €	165.393,91 €
Mandati emessi fino al n.602	1.179.988,55 € di cui	64.930,58 €
TOTALE USCITE - B	1.179.988,55 €	64.930,58 €
Fondo cassa al 17/06/2024 (A-B)	549.531,04 € di cui	100.463,33 €

Il saldo di cassa della Tesoreria comunale risultante dal giornale di cassa alla data del 17/06/2024 è di € 663.505,64 corrispondente ai seguenti movimenti registrati dal tesoriere come segue:



COMUNE DI VELO D'ASTICO

Provincia di Vicenza

Piazza IV Novembre

ragioneria@comune.velodastico.vi.it

pec: velodastico.comune@pec.altovicentino.it

Tel. 0445.740320 – Fax. 0445.741818

P.Iva e Codice Fiscale 00460580244

Saldo di fatto - da risultanze tesoriere

		Cassa Vincolata
Fondo di cassa 31/12/2023	1.000.793,74 € di cui	165.393,91 €
Reversali emesse fino alla n.393	728.725,85 €	
di cui:		
reversali riscosse	721.033,83 €	
reversali da riscuotere	7.692,02 €	
Riscossioni da regolarizzare	93.157,85 €	
TOTALE ENTRATE - A	1.814.985,42 €	165.393,91 €
Mandati emessi fino al n.602	1.177.815,59 € di cui	64.930,58 €
di cui:		
mandati pagati	1.151.116,82 €	
mandati da pagare	26.698,77 €	
Pagamenti da regolarizzare con mandati	362,96 €	
TOTALE USCITE - B	1.151.479,78 € di cui	64.930,58 €
Fondo cassa al 17/06/2024 (A-B)	663.505,64 € di cui	100.463,33 €

La differenza tra i dati del tesoriere e quelli della contabilità dell'Ente, pari ad euro 113.974,60, si concilia come segue:

Entrate incassate dal tesoriere da regolarizzare	93.157,85 €
Reversali emesse e non trasmesse	-7.692,02 €
Mandati da pagare	26.335,81 €
Mandati emessi e non trasmessi	2.172,96
Totale	113.974,60 €

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

Le risultanze sono le seguenti:

Economo comunale – Sig.ra Nicoletta Stella

Anticipazione fondo € 1.000,00, ricostituito a seguito del rimborso 1^ trimestre 2024.

Pagamenti effettuati come da bollette n.3-4-5-6 € 34,68.

Disponibilità di cassa al 17/06/2024 € 965,32



COMUNE DI VELO D'ASTICO

Provincia di Vicenza

Piazza IV Novembre

ragioneria@comune.velodastico.vi.it

pec: velodastico.comune@pec.altovicentino.it

Tel. 0445.740320 – Fax. 0445.741818

P.Iva e Codice Fiscale 00460580244

Agente contabile Sig.ra Stella Nicoletta – diritti di segreteria

Totale incassi al 17/06/2024 3.583,00 di cui incassi in contanti totali euro 85 riversati in tesoreria con bollette 232 del 14.02.2024 e 648 del 06.05.2024. I restanti diritti sono stati incassati direttamente attraverso PagoPa.

Agente contabile Sig.ra Stella Nicoletta – spese postali

Totale cassa al 01.01.2024: 3,162,62

Totale dei pagamenti al 17/06/2024 : 1.288,70

Saldo cassa al 17.06.2024: € 1.873,92

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 di cassa straordinaria ex art. 224 TUEL 267/2000 dando atto della regolare tenuta delle scritture contabili e del fondo di cassa alla data del 17/06/2024.

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

Velo d'Astico, 18 giugno 2024

Campanaro Nicola - Sindaco entrante

Dott. Giordano Rossi - Sindaco uscente

Dott. Pellè Michelangelo - Segretario comunale

Dott.ssa Franzon Chiara - Revisore dei conti

Dott.ssa Mazzucco Giulia - Responsabile del servizio finanziario

(Documento firmato digitalmente)