

VERBALE 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 del servizio finanziario e l'organo di revisione dell'ente."

Considerato che in data 16/06/2015 il Prefetto della Provincia di Vercelli, con proprio decreto prot. n. 11757 del 16/06/2015, ha disposto lo scioglimento del consiglio comunale a seguito della mancata approvazione da parte di suddetto organo del conto Consuntivo anno 2014 con decorrenza dalle ore 00.00 del giorno successivo.

Rendendosi 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 :

Attianese Dott.ssa Raffaella – Commissario Prefettizio
Demagistri Mario – Sindaco uscente
Carè Giuseppe – Segretario comunale
Carè Giuseppe – Responsabile del servizio finanziario
Rossi Roberto – Revisore del conto

Il giorno 17 del mese di giugno i sunnominati hanno proceduto alla verifica straordinaria di cassa attraverso rendiconto telematico del tesoriere Banco Popolare Società Cooperativa agenzia di Borgo Vercelli riscontrandolo con le scritture contabili in essere alla data del 17.06.2015 presso il servizio finanziario dell'ente .

La verifica ha dato il seguente risultato contabile :

- Il saldo di Cassa della Tesoreria Comunale risultante dal Giornale di Cassa alla data del 17/06/2015 è di € corrisponde al saldo di Cassa risultante dalle scritture dell'Ente ed è determinato da:

Fondo di Cassa al 31/12/2014	107.768,19
Reversali riscosse	176.114,14
Reversali da riscuotere	471,00
Riscossioni da regolarizzare con reversali	288.466,10
Mandati pagati	442.152,40
Mandati da pagare	130.196,03
Pagamenti da regolarizzare con mandati	106.883,93
Saldo di cassa	0,00

Dalla verifica del quadro riassuntivo della gestione finanziaria dell'Ente il saldo di cassa risulta:

Fondo di Cassa al 31/12/2014	€ 107.768,19
Reversali emesse	€ 179.011,21
Mandati emessi	€ 442.152,40
Saldo di cassa presso l'Ente	€ - 155.373,00

In questa sede si evidenzia che risultano già impegnate alla data del 17/06/2015, spese per complessivi € 2.144.766,54

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 , nell'attuale a credito
6. sono state regolarmente pagate le ritenute Irpef, relative alle retribuzioni di lavoro autonomo, di lavoro subordinato ed ai compensi per intermediazioni
7. il conto dell'econo e' regolarmente tenuto e vistato dal Responsabile del servizio finanziario e l'anticipazione emessa , che rientra nel totale dei pagamenti , al netto dei rimborsi effettuati e' pari alla giacenza di cassa
8. L'Ente ha un fido concesso dalla Tesoreria Banco Popolare società Cooperativa pari ad € 429.079,00.

Si ritiene quindi di approvare la presente verifica straordinaria di cassa ex.art 224 T.U. 267/2000 dando atto della regolare tenuta delle scritture contabili e del fondo di cassa alla data del 09.06.2009 .

Si allegano risultanze contabili del Tesoriere .

Attianese Dott.ssa Raffaella – Commissario Prefettizio

Demagistri Mario – Sindaco uscente

Carè Dott. Giuseppe – Segretario comunale

Carè Dott. Giuseppe – Responsabile del servizio finanziario

Rossi Roberto – Revisore del conto

The image shows handwritten signatures in black ink over several horizontal lines. The signatures appear to be of individuals involved in the verification process. To the right of the signatures is a circular official stamp. The stamp's border contains the text 'COMUNE DI SERRAVALLE PISANA' and 'PRIMAVERA 2010'. In the center of the stamp, the word 'VERIFICHE' is written vertically. Below the stamp, the phrase 'NON ESPRESSO' is handwritten in capital letters.