

Comune di Occhiobello

Provincia di Rovigo

N. 15 Data 18/06/2024	Verbale verifica di cassa straordinario ex 224, commi 1 e 1-bis del D. Lgs. n. 267/2000
--------------------------	---

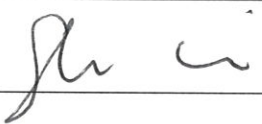
Visto l'art. 224, commi 1 e 1bis del T.U. 267/2000 che testualmente recita: "Si provvede a verifica straordinaria di cassa a seguito del mutamento della persona del Sindaco, del Presidente della Provincia, del Sindaco metropolitano e del presidente della comunità montana. Alle operazioni di verifica 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.

1-bis. Il regolamento di contabilità dell'ente disciplina le modalità di svolgimento della verifica straordinaria di cassa."

Considerato che l'esito delle elezioni amministrative del 10/06/2024 ha determinato il mutamento della persona del Sindaco con l'elezione a tale carica della dott.ssa Irene Bononi

Rendendosi quindi necessario procedere in via straordinaria alla verifica della cassa comunale

In data 18/06/2024 alle ore 09:30, presso la sede legale del Comune di Occhiobello in Occhiobello, piazza Matteotti, 15, previa regolare convocazione si sono riuniti:

Dott.ssa Irene Bononi	Sindaco entrante 
Dott.ssa Sondra Coizzi	Sindaco uscente 
Dott.ssa Antonella Mariani	Segretario comunale 
Dott.ssa Cristina De Tomas	Responsabile del servizio finanziario 
Dott.ssa Giulia Pin	Revisore Unico dei conti 

Le funzioni di tesoriere del Comune di Occhiobello sono svolte da Intesa San Paolo S.p.a.

Il giornale di cassa aggiornato al 10/06/2024 risulta stampato fino alla pagina 2398 con ultima registrazione relativa al provvisorio d'entrata 3100 dell'importo di euro 20,00.

Detto registro presenta le seguenti risultanze:

Giornale di cassa 10/06/2024

Descrizione		IMPORTI
Saldo di cassa iniziale al 1° gennaio.	Euro	939.242,23+
Incassi ottenuti al 10/06/2024.	Euro	4.426.625,08+
Pagamenti effettuati al 10/06/2024.	Euro	3.720.516,79-
Saldo di cassa al 10/06/2024.	Euro	1.645.350,52+

Si precisa che l'Ente non risulta beneficiare di anticipazione di cassa.

La situazione contabile del conto di diritto risultante dalle scritture contabili dell'Ente alla data del 10/06/2024.

Situazione Ente	Parziali	Importo	
Saldo iniziale al 01/01/2024		939.242,23	+
RISCOSSIONI			
Riscossioni (numero reversali 1451)	3.158.237,14		
		3.158.237,14	+
PAGAMENTI			
Pagamenti (mandati emessi 11176)	3.717.893,63		
		3.717.893,63	
			-
Saldo Ente al 10/06/2024		379.585.74	=

La differenza tra i due saldi riconcilia come segue:

Riconciliazione con il saldo dell'Istituto Tesoriere	Importo	
Saldo Ente al 10/06/2024	379.585,74	+
Reversali emesse dall'Ente ancora da riscuotere dall'Istituto Tesoriere	0	-
Reversali da emettere da parte dell'Ente per somme già incassate dall'Istituto Tesoriere	1.268.387,94	+
Partite da regolarizzare in entrata reversali (a coperture non ricevute dalla banca)	0	+
Mandati da emettere dall'Ente per pagamenti già effettuati dall'Istituto Tesoriere senza mandato	2.623,16	-
Mandati emessi dall'Ente non ancora pagati dall'Istituto Tesoriere (a copertura)	114.222,78	+
Partite da regolarizzare in uscita - mandati già emessi stipendi		-
Saldo riconciliato di diritto	1.645.350,52	
<i>Saldo riconciliato di fatto</i>	<i>1.759.573,30</i>	

L'Istituto Tesoriere ha fornito la distinta delle partite sospese che devono essere regolarizzate dall'Ente.

L'Istituto Tesoriere ha fornito la distinta delle partite sospese che devono essere regolarizzate dall'Ente.

Controllo Conto Corrente Postale

Il registro del c/c postale, aggiornato alla data del 10/06/2024, riporta un saldo pari ad Euro 149.726,32:

Il suindicato saldo trova corrispondenza con il saldo in pari data dell'estratto conto postale come riportato nella seguente tabella:

Descrizione	Importo	
Saldo registro c/c postale	149.726,32	+
IT. 63 E 0760112200 001005005002 votive	1.466,71	
IT. 05 Y 0760112200 001022514531 affitti erp	1.450,37	
IT. 83 J 0760112200 000011228459 tesoreria	5.157,90	

IT. 50 B 0760112200 000030844302 servizi scolastici e sociali	3.893,79	
IT 14 B 0760112200 000036034353 Corpo Polizia Municipale	58.687,17	
IT 59 h 0760112200 000005286139 Polizia Locale - Pagamenti Tardivi	79.070,38	
Saldo estratto conto postale	149.726,32	-
Differenza	0	

Cassa Economale

La contabilità del servizio cassa economale viene gestita con procedura informatizzata. Incaricato responsabile, in qualità di economo, è la signora Magri Lisa, dipendente di ruolo, appartenente all'unità organizzativa "Ragioneria", provvedimento di nomina deliberazione di Giunta Municipale n. 1 del 10/01/2024.

Anticipazione fondo economato 2024, disposta con provvedimento di Giunta Municipale n. 1 in data 10/01/2024, per € 12.912,00= come previsto dall'art. 46 del regolamento di contabilità, mandato di anticipazione n. 23 del 11/01/2024.

Somma versata su conto corrente dedicato IBAN IT87G0306963384100000005258- acceso presso l'istituto di credito "Intesa San Paolo spa"-Tesoriere Comunale.

Il contratto di tesoreria, ha previsto il rilascio in favore dell'econo, una carta di credito al fine di soddisfare gli adempimenti di legge per pagamento tassa automobilistica Regione Veneto on line, e altri servizi per i quali è richiesta necessariamente il pagamento con carta.

La carta è aggiornata con prelevamento a valere sul fondo economato.

Fondo anno 2024	mandato n. 23		11/01/2024	
Reintegro fondo			0,00	12.912,00
Emessi buoni	1-15	01/01-31/03		2.261,24
Emessi buoni	16-33	01/04-10/06		1.006,99
Saldo cassa economale al 10/06/2024				9.643,77

Conto corrente bancario	9.626,07
Fondo cassa contanti	17,70
SALDO	9.643,77

Dott.ssa Irene Bononi – **Sindaco entrante**

Dott.ssa Sondra Coizzi – **Sindaco uscente**

Dott.ssa Antonella Mariani – **Segretario comunale**

Dott.ssa Cristina De Tomas – **Resp. Servizio finanziario**

Dott.ssa Giulia Pin – **Revisore dei conti**

