



COMUNE DI PIODE

PROVINCIA DI VERCELLI

Via Roma n°13, Piode (VC) – 13020
0163 71155 – municipio@comune.piode.vc.it

UFFICIO RAGIONERIA FINANZE

Verbale di verifica di cassa al 31/12/2024

L'anno **duemilaventicinque**, addì **tre** del mese di **gennaio**, il Revisore dei Conti del Comune Dott. **Denis Polpetta** con l'intervento del Responsabile del Servizio Finanziario **Rag. Cucciola Omar**, in collegamento da remoto, hanno proceduto ad una contemporanea verifica di cassa ai sensi del regolamento comunale di contabilità vigente.

Il revisore, sulla scorta della documentazione messa a disposizione dagli uffici e dal Tesoriere medesimo, procede alla verifica della concordanza tra i dati contabili dell'Ente e quelli del Tesoriere.

Verifica di cassa (art. 233 D.Lgs. n. 267/2000)

Il Revisore procede alla verifica di cassa al 31 dicembre 2024.

Sì riassumono i dati risultanti dal prospetto redatto e reso dal Tesoriere PosteItaliane S.p.A. riferito alla situazione del conto di tesoreria alla data del 31 dicembre 2024.

STANZIAMENTI DI COMPETENZA		
	ENTRATE	SPESE
STANZIAMENTI INIZIALI DI COMPETENZA	1.478.147,95	1.478.147,95
<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>90.914,24</i>	<i>0,00</i>
VARIAZIONI DI COMPETENZA	208.886,57	208.886,57
<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
STANZIAMENTI ASSESTATI DI COMPETENZA	1.687.034,52	1.687.034,52
<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>90.914,24</i>	<i>0,00</i>
STANZIAMENTI DI CASSA		
STANZIAMENTI INIZIALI DI CASSA	1.932.466,28	1.962.241,50
VARIAZIONI DI CASSA	48.157,28	237.299,30
STANZIAMENTI ASSESTATI DI CASSA	1.980.623,56	2.199.540,80
RESIDUI		

RESIDUI INIZIALI	467.503,28	487.751,03
ACCERTAMENTI / IMPEGNI (Residui)	467.503,80	487.751,03
<i>di cui incassato/pagato</i>	383.673,24	372.117,46
<i>di cui eliminato</i>	766,12	38.363,26
ACCERTAMENTI / IMPEGNI (Residui) AL 31/12	83.064,44	77.270,31
MOVIMENTI		
	ACCERTAMENTI	IMPEGNI
NUMERO TOTALE	283	321
IMPORTO INIZIALE	1.324.033,19	1.360.436,81
<i>di cui da anno precedente</i>	0,00	90.914,24
<i>di cui già imputato</i>	0,00	4.270,00
<i>importo effettivo</i>	1.324.033,19	1.265.252,57
<i>di cui eliminato</i>	0,00	4.270,00
<i>di cui esigibili</i>	0,00	4.270,00
<i>importo effettivo</i>	0,00	0,00
IMPORTO EFFETTIVO AL 31/12	1.324.033,19	1.356.166,81
TOTALE RESIDUI DALLA COMPETENZA AL 31/12	721.793,80	855.656,01
	REVERSALI	MANDATI
NUMERO TOTALE	437	453
COMPETENZA	602.239,39	500.510,80
RESIDUI	383.673,24	372.117,46
TOTALE	985.912,63	872.628,26

RISCONTRO CASSA CON TESORERIA	
FONDO DI CASSA INIZIALE (+)	593.808,25
REVERSALI (+)	985.912,63
MANDATI (-)	872.628,26
SALDO DI CASSA	707.092,62

Sì da atto, che l'ultima reversale emessa è la n. 437 del 31/12/2024 di euro 1.290,19 avente oggetto "CONTRIBUTO OPERE PUBBLICHE ART. 30 COMMA 14 BIS 2021-ELENCO2024/0740/08/0/07262/01/0000691 (ACCREDITO BANCA ITALIA, INFRUTTIFERO)".

Sì da atto, che l'ultimo mandato emesso è il n. 453 del 31/12/2024 di euro 692,19 avente oggetto "RATA N. 8 - QUOTA INTERESSI".

Il revisore procede alla verifica a campione dei seguenti documenti contabili:

- Reversale di incasso 208/2024
- Reversale di incasso 354/2024
- Mandato di pagamento 157/2024
- Mandato di pagamento 265/2024

Sì rileva la correttezza delle registrazioni e il riscontro di regolarità amministrativa.

Sì allega copia dei suindicati documenti contabili.

La riunione termina a questo punto, previa stesura, lettura e unanime approvazione del presente verbale.

IL REVISORE DEI CONTI
Dott. Polpetta Denis

IL RESP. SERV. FINANZIARIO
Rag. Cucciola Omar