

COMUNE DI PILA
PROVINCIA DI VERCELLI

ATTO DI DETERMINAZIONE N. 15 DEL 26.01.2026

OGGETTO: “Rendiconto della Gestione dell'Esercizio 2025: Approvazione e parificazione dei dati della gestione di cassa del Tesoriere comunale con le scritture contabili del Comune”.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

Premesso che il Tesoriere Comunale – Banco BPM S.p.A. – ha presentato in data 26.01.2026 al prot. Gen. N. 123 il conto della propria gestione di cassa relativa all'esercizio 2025, costituito dal Conto del Tesoriere unitamente al verbale di verifica di cassa.

Le risultanze contabili della gestione del Tesoriere sono le seguenti:

	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
F/DO DI CASSA ALL'1/1/2025	=====	=====	645.227,17
RISCOSSIONI	64.511,25	364.401,12	428.912,37
PAGAMENTI	108.835,32	418.423,99	527.259,31
F/DO DI CASSA AL 31/12/2025	=====	=====	546.880,23

Situazione vincoli di cassa al 31.12.2025 di cui all'art. 209, comma 3-bis, del D.Lgs 267/2000

F/DO DI CASSA AL 31/12/2025	546.880,23
DI CUI QUOTA VINCOLATA DEL FONDO DI CASSA AL 31/12/2025	94.462,40
QUOTA VINCOLATA UTILIZZATA PER LE SPESE CORRENTI NON REINTEGRATA AL 31/12/2025	0,00
TOTALE QUOTA VINCOLATA AL 31/12/2025	94.462,40

Verificato che le risultanze della gestione di cassa del Tesoriere Comunale coincidono con quelle riportate nella contabilità del Comune per quanto attiene le riscossioni e i pagamenti nel corso dell'esercizio e il saldo finale di cassa comprensivo della quota vincolata e, che le stesse, verranno riprese nel quadro riassuntivo della gestione finanziaria del conto del bilancio 2025;

Ritenuto pertanto di confermare i dati contabili del Tesoriere mediante la parificazione degli stessi;

DETERMINA

1 - Di approvare e parificare le risultanze del conto della gestione di cassa del Tesoriere comunale per l'esercizio 2025, che vengono di seguito riportate, a quelle delle scritture contabili

del Comune, con le quali coincidono e che saranno riprese nel quadro riassuntivo della gestione finanziaria del conto del bilancio di tale anno:

	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
F/DO DI CASSA ALL'1/1/2025	=====	=====	645.227,17
RISCOSSIONI	64.511,25	364.401,12	428.912,37
PAGAMENTI	108.835,32	418.423,99	527.259,31
F/DO DI CASSA AL 31/12/2025	=====	=====	546.880,23

Situazione vincoli di cassa al 31.12.2024 di cui all'art. 209, comma 3-bis, del D.Lgs 267/2000

F/DO DI CASSA AL 31/12/2025	546.880,23
DI CUI QUOTA VINCOLATA DEL FONDO DI CASSA AL 31/12/2025	94.462,40
QUOTA VINCOLATA UTILIZZATA PER LE SPESE CORRENTI NON REINTEGRATA AL 31/12/2025	0,00
TOTALE QUOTA VINCOLATA AL 31/12/2025	94.462,40

2 – Di precisare che il presente atto è immediatamente esecutivo;

3 – Di dare atto che il conto del Tesoriere sarà trasmesso alla Sezione Giurisdizionale Regionale della Corte dei Conti entro 60 giorni dall'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2025 ai sensi dell'art. 226 del decreto legislativo 267/2000.

4 - Di dare atto che la firma del presente provvedimento equivale anche a formale rilascio di parere favorevole di regolarità tecnica, ai sensi e per gli effetti di cui agli artt.147-bis, comma 1, del D.lgs. 267/2000 e all' art. 7 del regolamento comunale sui controlli interni.

Il Responsabile del Servizio Finanziario
F.to: Toietti Rag.Daniela

PUBBLICAZIONE

Copia della presente è stata pubblicata all'Albo pretorio del Comune di Pila dal 04.03.2026 per 15 giorni consecutivi.

PILA, li 04.03.2026

IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to: Mornico Dr. Patrizio

COPIA CONFORME

PILA, li 04.03.2026

IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to: Mornico Dr. Patrizio