

VERBALE DI VERIFICA STRAORDINARIA DI CASSA E DEL SERVIZIO DI TESORERIA

L'anno duemiladiciotto, il giorno 22 del mese di maggio alle ore 14.30, il sottoscritto Revisore dei Conti del Comune di Castelnuovo Nigra, dottor Paolo Binello, nella sede comunale, alla presenza della ragioneria Maura Pezzetti- Responsabile del Servizio Economico- Finanziario - , ha dato corso, in una accezione estensiva di quanto disposto dall'art. 224 del D. Lgs. 267/2000 e dal vigente regolamento comunale di contabilità, alla verifica straordinaria della cassa comunale e del servizio di Tesoreria, in quanto mutato il Revisore dei Conti.

Alla data odierna, dal registro giornale del Comune risultano i seguenti dati:

Fondo di cassa al 01.01.2018	€	121.728,98
Reversali emesse al 22.05.2018	€	85.716,33
A. Totale Entrate	€	207.445,31
Mandati emessi al 22.05.2018	€	183.524,33
B. Totale Uscite	€	183.524,33
Saldo cassa di diritto (A - B)	€	23.920,98

Dalla contabilità del Tesoriere risulta un saldo di fatto alla data della presente verifica di € 108.288,16 che presenta una differenza di € 84.367,18 rispetto al saldo della cassa di diritto.

Dalla contabilità del Tesoriere e del Comune risultano le seguenti partite a rettifica:

Descrizione	Segno	Importo
Reversali emesse non ancora consegnate al Tesoriere.	-	€
Reversali emesse ma non ancora contabilizzate dal Tesoriere.	-	€
Reversali consegnate ma non ancora riscosse	-	€ 2.090,35
Riscossioni eseguite senza reversale	+	€ 109.920,90
Mandati emessi non ancora consegnati al Tesoriere	+	€
Mandati consegnati ma non ancora contabilizzati dal Tesoriere	+	€ 12.465,17
Mandati emessi ma non ancora pagati	+	€
Pagamenti senza mandati	-	€ 35.928,54
Totale partite a rettifica (A)	±	€ 84.367,18
Cassa di diritto (B)	+	€ 23.920,98
Saldo finale (B ± A)	+	€ 108.288,16
Saldo di cassa del tesoriere	€	108.288,16
Differenza	±	€ 0,00

Accertata la concordanza dei dati, il Revisore dei Conti raccomanda il rigoroso rispetto delle norme contenute nel vigente regolamento comunale di contabilità, della vigente normativa e della convenzione di affidamento del servizio di tesoreria.

La documentazione relativa agli agenti contabili è formalmente corretta e prodotta.

Copia del presente verbale sarà trasmessa al Tesoriere ed al Responsabile dei servizi finanziari al fine di allegarlo al conto della loro gestione.


.....

(Il Revisore dei Conti)

Per ricevuta


.....

(Il Responsabile del Servizio

Finanziario)