

# COMUNE DI CAVAGLIO D'AGOGNA

## PROVINCIA DI NOVARA

### VERBALE DI VERIFICA ORDINARIA DI CASSA

Il giorno 24 del mese di MAGGIO dell'anno 2018 alle ore 15,00 il sottoscritto Revisore Dott. Candelì Tino procede alla verifica ordinaria di cassa, con la collaborazione della Responsabile Servizio Finanziario Maura Ferrari.

#### VERIFICA TESORERIA COMUNALE

Verifica ORDINARIA di Cassa al 31/03/2018

Comune di Cavaglio d'Agogna

#### Contabilità del Tesoriere

				Importi	
				Parziali	Totale
<b>Fondo di Cassa al</b>	<b>01/01/2018</b>			€	678.495,85
Riscossione del Tesoriere alla data del	31/03/2018	€	146.782,11		
Pagamenti del Tesoriere alla data del	31/03/2018	€	188.143,40		
<b>Fondo di Cassa al</b>	<b>31/03/2018</b>			€	637.134,56

#### Contabilità del Comune

				Importi	
				Parziali	Totale
<b>Fondo di Cassa al</b>	<b>01/01/2018</b>			€	678.495,85
Reversali Emesse fino al	31/03/2018	€	153.931,74		
Mandati Emessi fino al	31/03/2018	€	213.023,22		
<b>Saldo contabile al</b>	<b>31/03/2018</b>			€	619.404,37

#### Riconciliazione

<b>Saldo Contabile</b>		€	619.404,37
Reversali emesse e non riscosse (-)		€	10.581,50
Reversali emesse e non contabilizzate dal Tesoriere (-)		€	4.877,74
Esazioni senza reversali (+)		€	8.309,61
Mandati emessi non pagati (+)		€	6.246,08
Mandati a copertura (+)		€	18.758,36
Mandati emessi e non contabilizzati dal Tesoriere (+)		€	200,00
Pagamenti senza mandati (-)		€	324,62
<b>Saldo di conciliazione DI CASSA al</b>	<b>31/03/2018</b>	€	637.134,56

Premesso che il Servizio di Tesoreria è in gestito dal Banco Popolare Coop. Agenzia di Cavaglio d'Agogna, da quanto sopra risulta che il conto del Tesoriere, che presentava alla data del 31.3.2018 un fondo di cassa di fatto di €. 637.134,56 Per effetto dei documenti giacenti in attesa di pagamento e riscossione, COINCIDE con le scritture dell' Ente.

Si evidenzia che le reversali emesse e non contabilizzate dal Tesoriere sono quelle emesse in data 22.3 2018 dal n.218 al 224 per €. 4.877,74 (e consegnate in data 4.4.18) ed il mandato emesso ma non contabilizzato è il n. 301 del 22.3.2018 per € 200,00 (e consegnato in data 12.4.18).

Si dà inoltre atto che:

- La gestione del servizio è stata effettuata nel rispetto degli articoli dal 209 al 221 del D.Lgs n.267/2000, della convenzione del servizio in essere e del regolamento di contabilità dell'ente.
- Le riscossioni ed i pagamenti sono stati effettuati nel rispetto della legge e secondo le indicazioni fornite dall'ente;
- L'elenco dei mandati da pagare e delle reversali da incassare è allegato alla certificazione del Tesoriere (All.1).

## RILIEVI E CONCLUSIONI

A conclusione della verifica effettuata

DA' ATTO

- Della corrispondenza delle risultanze della gestione di cassa con quella della contabilità comunale;
- Della regolare tenuta delle riscossioni e dei pagamenti da parte del Tesoriere nel rispetto delle disposizioni di legge e del regolamento di contabilità;

OSSERVAZIONI - NESSUNA

Il Revisore Dott. Candeli Tino



Allegati:

- 1) Certificazioni Banco Popolare Coop. Relativa a verifica di cassa al 31.03.2018
- 2) Dati contabili di cassa dell'Ente al 31.03.2018