

COMUNE DI ROMAGNANO SESIA

(Provincia di Novara)

COMUNE DI ROMAGNANO SESIA	
U.O.R.	C.C. <i>RAG</i>
21 DIC. 2018	
Prot. N° <i>9190</i>	
Cat.	Clas.

Il Revisore dei conti

Verbale n. 16 del 27/11/2018

L'anno DUEMILADICIOTTO addì ventisette del mese di novembre alle ore 9,30 presso lo studio del Rag. Vincenzo CORRADO, nominato in data 29 MARZO 2018 con la deliberazione consiliare n. 7 - dichiarata immediatamente esecutiva - a Revisore dei Conti per il triennio 29/3/2018 - 28/3/2021, ha preso in esame la documentazione inerente la verifica di cassa relativa al 1° TRIMESTRE 2018 - involontariamente omessa -, come da prospetto allegato.

Considerato che dalla risultanza dell'Ente il fondo cassa al 31/3/2018 ammonta ad € - 21.721,04 mentre dagli atti del Tesoriere risulta essere di € 0, la differenza di € - 221.721,04 è dovuta da mandati da pagare per € 18.916,71, reversali da incassare per € 253.131,86, provvisori in entrata da regolarizzare per € 43.955,22, provvisori in uscita da regolarizzare per € 20.983,88, mandati emessi ma non ancora trasmessi al Tesoriere per € 232.964,85.

Ne consegue pertanto che la gestione di cassa risulta regolare.

Si allega il verbale di verifica di cassa redatto in data 3/5/2018 a cura del Responsabile del servizio Finanziario.



Rag. Vincenzo CORRADO

A handwritten signature in black ink, appearing to read "V. Corrado".

COMUNE DI ROMAGNANO SESIA

(Provincia di Novara)

Verbale di verifica di cassa (ex articoli 223 e 239 Decreto Legislativo n. 267/2000)

* * * * *

Il giorno TRE del mese di MAGGIO DUEMILADICIOTTO in ROMAGNANO SESIA la Dr.ssa Paola L. MARANGONI - in qualità di Responsabile del Servizio Finanziario effettua la verifica di cassa del servizio di tesoreria con riferimento al giorno 31/3/2018.

Dagli atti contabili dell'ente risulta:

		(importi in euro)
Fondo di cassa al 31/12/2017	+	0
Reversali emesse al 31/03/18 (dalla n 1 alla n.375)	+	1772782,21
Mandati di pagamento emessi al 31/03/18 (dal n. 1 al n 650.)	-	1794503,25
(A) Fondo di cassa al 31/3/2018	+	-21721,04

Dagli atti del Tesoriere dell'Ente risulta:

(B) Fondo di cassa al 31/3/2018 presso Tesoreria	+	0
Differenza (B) – (A)	+	-21721,04

che è così determinata:

1	Mandati da pagare	+	18916,71
2	Reversali da incassare	-	253131,86
3	Provvisori in entrata da regolarizzare	+	43955,22
4	Provvisori in uscita da regolarizzare	-	20983,88
5	Reversali emesse ma non ancora inviate al Tesoriere	-	0
6	Mandati emessi ma non ancora trasmessi al Tesoriere	+	232964,85
	Totale		21721,04

A questo proposito si rileva quanto segue:

il punto 1) "Mandati da pagare" si riferisce a mandati non pagati dal Tesoriere entro il 31.3.2018 (n.26);

il punto 2) "Reversali da incassare" si riferisce a reversali non incassate dal Tesoriere entro il 31.3.2018 (n.20).

il punto 3) "Provvisori in entrata da regolarizzare" si riferisce ad incassi effettuati dal Tesoriere entro il 31.3.2018 in attesa d'emissione di reversali.

il punto 4) "Provvisori in uscita da regolarizzare" si riferisce a pagamenti eseguiti dal Tesoriere entro il 31.3.2018 in attesa d'emissione di mandati.

il punto 5) "Reversali emesse ma non ancora inviate al Tesoriere" si riferisce a reversali emesse entro il 31.3.2018(n.0) ma non ancora trasmesse al Tesoriere.

il punto 6) "Mandati emessi ma non ancora trasmessi al Tesoriere" si riferisce a mandati emessi entro il 31.3.2018(n.1) ma non ancora inviati al Tesoriere.

La differenza tra il conto di diritto e il conto di fatto è di € 21721,04 è relativa agli ordinativi di

cui sopra.

Si allegano prospetti di dettaglio del tesoriere.

In relazione ai risultati suesposti, la gestione di cassa risulta regolare.

Il Responsabile del Servizio Finanziario
Dr.ssa Paola L. MARANGONI



Paola L. Marangoni