COMUNE DI MONGRASSANO

PROVINCIA DI COSENZA

Verbale della verifica di cassa ordinaria al 31.03.2018

L'anno 2018 il giorno 30 del mese di Aprile alle ore 9.00 il Revisore unico del Comune di Mongrassano procede alla verifica ordinaria di cassa ai sensi dell'art. 223 del D.lgs. 18 agosto 2000, n 267; visto lo statuto e il regolamento di contabilità, visto l'art. 223 del Tuel; premesso che il servizio di tesoreria è stato affidato al Credito Cooperativo Mediocrati in base ad apposita convenzione, considerato che il controllo della documentazione giustificativa della gestione è stato effettuato con la tecnica del campionamento,

Attesta quanto segue

Reversali emesse dall'Ente dal 01.01.2018 al 31.03.2018	**222.516,99**
Reversali incassate	222.466,99
Reversali da riscuotere	50,00
Totale riscossioni riconciliate con l'Ente al 31.03.2018	**222.516,99**
Mandati emessi dall'Ente dal 01.01.2018 al 31.03.2018	**398.027,46**
Mandati pagati al **30.04.2018**	376.769,93
Mandati da pagare + 37,62 rit. Sulpm marzo 2018	21.257,53
Totali mandati riconciliati con l'Ente al 31.03.2018	**398.027,46**

Saldo Tesoriere al 31.03.2018	
Saldo iniziale al 01.01.2018	**236.149,45**
Reversali incassate	222.466,99
Riscossioni da regolarizzare con reversali	120.550,48
TOTALI INCASSI AL 31.03.2018	**579.166,92**
Mandati pagati al **31.03.2018**	376.769,93
Pagamenti da regolarizzare con mandati	1,97
TOTALE PAGAMENTI AL 31.03.2018	**376.771,90**
Saldo Tesoriere al 31.03.2018	**202.395,02**

Prospetto riconciliazione Tesoriere - Banca Italia	
Saldo Tesoriere al 31.03.2018	**202.395,02**
Sbilancio giornaliero verso Banca d'Italia del **31.03.2018**	0
Versamenti Banca d'Italia del **31.03.2018** non contabilizzati dal Tesoriere	0
Saldo Banca d'Italia al 31.03.2018	**202.395,02**

Prospetto verifica anticipazione di cassa al 31.03.2018		
Limite consentito ex art. 222 del T.U.E.L.		**441.319,04**

Anticipazione utilizzata al 31.03.2018		0,00
Saldo del Tesoriere al 31.03.2018	202.395,02	
Somme vincolate al 31.03.2018	-73.416,94	
Somme ordinarie dell'Ente al 31.03.2018		128.978,00
Somme riservate al 31.03.2018		0,00
Disponibilità di somme nell'anticipazione al 31.03.2018		**570.297,04**
Somme vincolate utilizzate al 31.03.2018		0,00

Situazione Ente al 31.03.2018	
Fondo di cassa di Cassa iniziale al 01/01/2018	**236.149,45**
Reversali Emesse	**222.516,99**
Mandati Emessi	**398.027,46**
Saldo dell'Ente	**60.638,98**
Prospetto riconciliazione Tesoriere - Ente	
Saldo Tesoriere	**202.395,02**
Incassi da regolarizzare con relative reversali	-120.550,48
Reversali da riscuotere	+50,00
Mandati da pagare	-21.257,53
Pagamenti da regolarizzare	+1,97
Saldo Tesoriere riconciliato con l'Ente al 31.03.2018	**60.638,98**

E inoltre che la gestione del servizio è stata effettuata nel rispetto degli artt. da 214 a 221 del Tuel della convenzione del servizio e del regolamento di contabilità dell'Ente e in particolare che:

1) per le riscossioni:
   -sono state rispettate le modalità di comunicazione dei dati e notizie sulle riscossioni eseguite;
   -sono state rispettate le modalità di prova documentale delle riscossioni;
2) per i pagamenti:
   - sono stati effettuati sulla base dei mandati emessi dall'Ente contenenti le indicazioni minime di cui all'art. 185 del Tuel;
   - che si è provveduto alla verifica a campione di reversali e mandati rilevando che le riscossioni e i pagamenti sono stati effettuati nel rispetto della legge e secondo le indicazioni fornite dall'ente;
   - che non risultano depositati presso il Tesoriere titoli di proprietà del Comune;
   - che l'Ente Comunale nel corso del Trimestre **non è ricorso** all'utilizzo dell'anticipazione di Cassa.

Il Tesoriere invita, altresì, l'Ente a programmare e valutare tempi e modalità di rientro dell'anticipazione di cassa accordata entro il 31.12.2018. In caso contrario il Tesoriere provvederà dal 01.09.2018 ad estinguere l'anticipazione di cassa con gli incassi che perverranno da tale data.

Alle ore 10.00 non essendoci altro da deliberare, si dichiara sciolta la seduta della quale è stato redatto il presente verbale.

Il Revisore
Dott.Carmelo Latella