

ANNO 2015

N. 1

**VERBALE DI VERIFICA DI CASSA  
del periodo 01.01.2015 – 31.03.2015**

In data 01/04/2015 alle ore 15.00, presso l'ufficio Ragioneria del Comune di Grignasco si è presentato il dott. Fabio Michelone, Revisore dei conti del Comune di Grignasco, per procedere alle operazioni di verifica periodica di cassa in conformità all'art. 223 del T.U. sull'ordinamento degli enti locali approvato con D.Lgs 18/08/2000 n. 267.

La verifica viene svolta con l'assistenza del responsabile del servizio finanziario sulla base dei prospetti trimestrali di cassa a disposizione sul sito internet del Tesoriere, Banco Popolare soc. coop.

Rilevato che devono essere indicate le riscossioni e i pagamenti, alla data del 31/03/2015, intesi come somme effettivamente contabilizzate da parte del Tesoriere e che ogni voce economica deve essere riferita ai codici di bilancio come modificati dal Decreto del 24 giugno 2002;

In base ai controlli effettuati ed alla documentazione messa a disposizione dal tesoriere comunale il revisore dei conti attesta quanto segue:

1. il saldo di cassa alla data del 31/03/2015 è pari ad **€ 88.568,82**
2. il saldo di cui sopra corrisponde con le risultanze contabili del Comune ed è costituito come segue:

Reversali di incasso trasmesse al tesoriere	€ 264.634,28	-
di cui:		
Reversali caricate dal tesoriere	€ 234.514,26	
Reversali da riscuotere		+
Riscossioni da regolarizzare	€ 70.810,77	+
Fondo iniziale di cassa	€ 264.663,31	=
<b>A) Totale riscossioni</b>	<b>€ 569.988,34</b>	
Mandati trasmessi al tesoriere	€ 630.567,83	-
di cui: Mandati caricati dal tesoriere	€ 507.047,41	
Mandati da pagare	€ 892,00	
di cui a copertura	€ 67.329,31	+
Pagamenti da regolarizzare	€ 42.593,42	=
<b>B) Totale pagamenti</b>	<b>€ 481.419,52</b>	

**Saldo di cassa A) - B)** € **88.568,82**

3. la banca BANCO POPOLARE DI NOVARA – agenzia di Grignasco svolge il servizio di Tesoreria in base ad apposita convenzione ed in forza dell'affidamento disposto con deliberazione di Consiglio Comunale n. 47 del 29.11.2011.  
La gestione del servizio è stata effettuata in conformità alle vigenti disposizioni di legge e di convenzione;

4. presso l'ente è istituito il servizio economato: il saldo di cassa esistente presso l'economo comunale ammonta a €            corrisponde alle scritture contabili e risulta dai seguenti movimenti:

fondo cassa iniziale	€ 605,65 -
pagamenti dal 01.01.2015 al 31.03.2015	€ 590,04 +
reintegri dal 01.01.2015 al 31.03.2015	€ 892,08 -
rimborso anticipazione anno 2014	€ 1.497,73 +
anticipazione anno 2015	€ 1.497,73 =

<b>FONDO CASSA ECONOMATO AL 31/03/2015</b>	<b>€ 907,69</b>
--	-----------------

Le modalità di effettuazione del servizio sono risultate conformi alle vigenti disposizioni di legge e di regolamento.

Il revisore prende in esame i rendiconti dei seguenti agenti contabili alla data del 31/03/2015:

Sartori Paolo e Alberti Mirko

Cacciami Anna

Savioli Francesca

Il Revisore dei conti dà atto di aver eseguito la presente verifica di cassa mediante riscontro della documentazione contabile allegata.

GRIGNASCO, 01/04/2015

IL REVISORE DEI CONTI  
dott. Fabio Michelone

---