

MODELE DE PROCES-VERBAL DE VERIFICATION DES REGIES DE RECETTES

REPUBLIQUE DU CAMEROUN

Paix - Travail - Patrie

REPUBLIC OF CAMEROON

Peace - Work - Fatherland

MINISTERE DE L'ECONOMIE ET DES
FINANCES

MINISTRY OF ECONOMY AND
FINANCE

DIRECTION DU BUDGET

DEPARTMENT OF BUDGET

PROCES VERBAL CONSTATANT LA VERIFICATION DE LA CAISSE ET DES ECRITURES DE LA REGIE DE RECETTES

L'an deux mille deux et ledu mois de

Nous (Noms et Prénoms, Grade, N° Mle)

- 1- _____
2- _____
3- _____
4- _____

avons procédé, en vertu des ordres de Monsieur le Ministre de l'Economie et des Finances et en vertu des dispositions de l'Ordonnance 62/OF/4 du 07 février 1962 portant sur le régime financier du Cameroun, à la vérification de la Régie de Recettes
de _____

Province _____ Département _____

Arrondissement _____ avec pour Régisseur de Recettes

Mr/Mme/Mlle _____

Grade _____ Matricule solde _____

Nommé par N° _____/MINEFI/B/PBF/B1 du _____ de la manière suivante :

A- ESPECES

Nous nous sommes fait présenter les liquidités dans la caisse qui ont été comptées sans désemperer. Les espèces que nous avons trouvées dans cette caisse et que nous avons vérifié avec soin se décomposent comme suit :

Composition (F CFA)	Nombre	Montant F CFA	Observations
Billets de 10.000			
Billets de 5.000			
Billets de 2.000			
Billets de 1.000			
Billets de 500			
Jetons de 500			
Jetons de 100			
Jetons de 50			
Jetons de 25			

Jetons de 10			
Jetons de 5			
Jetons de 1			

Total des espèces

F.CFA _____

Reversé immédiatement au Trésor suivant quittance

N° _____

du _____ délivrée par _____

B- CHEQUES

Les recettes constatées par chèques ou opérations d'ordre et transmises au Trésor pour encaissement se décomposent comme suit du _____ au _____

Dates	N° Quittance	Reference Transfert	Montant	Observations

C- MANDATS POSTES CCP

Les recettes recouvrées par mandats postes du _____ au _____ Et reversées au Trésor se présentent comme suit :

Dates	N° Quittance	Montant	Reference	Date mouvement de Compte

D- QUITTANCIERS

Les quittanciers déchargés (Service de la Prévision des Recettes/Direction du Budget, Contrôle Provincial des Finances, Contrôle Départemental des Finances),
Soit un total de _____ quittanciers, se décomposent comme suit :

N° Quittancier	Ouvert Le	Clôturé le	Montant produit	Observation

E- CONCLUSIONS

Après vérification des documents comptables de la Régie de Recettes (Quittanciers à souches, Certificats Médicaux, Certificats Médico-Légaux et Livres journaux de recettes), avons constaté que :

1- Le montant des recouvrements des recettes du _____ au _____ s'élève à F.CFA _____

2- Le montant des recettes reversées au Trésor Public (Quittances des Reversements au Trésor) s'élève à F.CFA _____ Ces sommes ont été reversées à _____ (1)

3- Le montant des reversements des recettes dans le compte Recettes Affectées pendant la même période s'élève à F.CFA _____, ouvert à _____ (2)

4- Les quotes-parts des personnels versées dans le compte N° _____ (2) durant la même période s'élève à F.CFA _____

Ces reversements sont conformes/ non conformes (3) aux recouvrements des recettes.

La différence constatée de F.CFA _____

est mise à la charge de
Mr/Mme/Mlle _____
Matricule _____

De cette vérification se dégagent les observations ci-après

a- Tenue des documents comptables

b- Sécurité et Fonctionnement du service

En foi de quoi nous avons dressé le présent procès-verbal pour valoir ce que de droit.

LES CONTROLEURS

- 1-
- 2-
- 3-
- 4-

LE REGISSEUR DE RECETTES

1 Préciser le(s) poste(s) comptable(s)

2 Préciser l'institution bancaire

3 Rayer la mention inutile