

COMUNE DI PARONA
 UFFICIO: Revisore Contabile
 OGGETTO: **Verifica di Cassa I Trimestre 2020**

COMUNE DI PARONA

31 LUG 2020

PROT N 5035

Cat Classe Fasc.

VERBALE

Oggi, 29 maggio 2020, la sottoscritta dott.ssa Elisabetta Perdomi - nominata Revisore Contabile del Comune di Parona per il triennio 2018/2020 con Delibera del Consiglio Comunale n. 34 del 20/12/2017 - ha proceduto alla verifica ordinaria di cassa come previsto dal D.lgs. 267/2000. Dal confronto fra le risultanze contabili e la documentazione fornita dal tesoriere comunale Banca Popolare di Sondrio, riferita alla data del 31/03/2020, risulta la seguente situazione:

Fondo cassa al 1.01.2020	€ 1.955.476,82
Reversali emesse (dalla n. 1 del 15/01/2020 alla n. 436 del 6/03/2020)	€ 583.306,27
Mandati emessi (dal n.1 del 20/01/2020 al n. 358 del 31/03/2020)	€ 465.352,38
Fondo cassa al 31.03.2020	€ 2.073.430,71
SALDO CASSA DEL TESORIERE	€ 2.590.655,70
differenza	€ 517.224,99

Tale differenza è giustificata dalle seguenti partite in riconciliazione:

Reversali emesse ma non ancora consegnate al/contabilizzate dal Tesoriere	€ - (-)
Reversali consegnate ma non ancora riscosse dal Tesoriere	(-)
Importi riscossi dal Tesoriere da regolarizzare con Reversale	€ 543.996,63 (+)
Mandati emessi ma non ancora consegnati al/contabilizzati dal Tesoriere	(+)
Mandati emessi ma non ancora pagati dal Tesoriere	(+)
Pagamenti effettuati dal Tesoriere da regolarizzare con Mandato	€ 26.771,64 (-)
	<u>€ 517.224,99</u>

Il Revisore seleziona quindi un campione di mandati e reversali per il quale ottiene e verifica la relativa documentazione di supporto. Tutti i pagamenti verificati sono obbligatori o regolarmente preceduti da impegno e riguardano spese attinenti l'attività del Comune.

Il Revisore dà atto che nel corso del primo trimestre 2020 non sono state accordate né richieste al Tesoriere anticipazioni di cassa.

Il Revisore dà inoltre atto che l'importo della cassa vincolata al 31/03/2020, comunicato dal tesoriere ammonta ad Euro 169,62 e corrisponde alle risultanze della contabilità.

IL REVISORE DEI CONTI
 Dott.ssa Elisabetta Perdomi





Banca Popolare di Sondrio
GESTIONE SERVIZIO DI TESORERIA E CASSA



Sondrio, 1 aprile 2020

Spettabile
Sportello di Cilavegna
(COD. 7148)

Alla cortese attenzione del Tesoriere

COMUNE DI PARONA		
26 MAG 2020		
PROT N	<u>336</u>	
Cat	Classe	Fasc.

OGGETTO: VERIFICA DI CASSA - I TRIMESTRE 2020
COMUNE DI PARONA

Accluso alla presente Vi trasmettiamo il verbale della verifica di cassa elaborata al 31 marzo 2020 che vorrete consegnare all'Ente, previa sottoscrizione della presente a titolo di ricevuta. Una copia sottoscritta dalle parti interessate (Tesoriere, Ente e Revisore dei Conti) dovrà essere trasmessa allo scrivente Ufficio (cortese attenzione Sig.ra Vedovatti).

La verifica di cassa, completa dei suoi elenchi (mandati pagati/da pagare, reversali incassate/da incassare, provvisori da regolarizzare e prospetto vincoli), è consultabile direttamente tramite la nostra applicazione **SCRIGNOGESTES**.

Grati per la collaborazione, porgiamo distinti saluti.

BANCA POPOLARE DI SONDRIO
Ufficio Tesorerie Enti



Per ricevuta
IMBRO E FIRMA DELL'ENTE

[Handwritten signature]

Comune di Parona Prot. n. 0005035 del 31-07-2020 arrivo Cat. 4 Cl. 6
Comune di Parona Prot. n. 0003362 del 26-05-2020 arrivo Cat. 4 Cl. 6



Banca Popolare di Sondrio
GESTIONE SERVIZIO DI TESORERIA E CASSA



COMUNE DI PARONA

VERBALE DI VERIFICA DI CASSA

COMUNE DI PARONA

26 MAG 2020

PROT N. 3362

Cat. Classe Fasc.

Esercizio 2020

Verifica di cassa al 31 marzo 2020

Dall'esame dei registri e dei documenti contabili si è accertato che il conto di fatto dell'Ente alla data del 31 marzo 2020 è il seguente:

ENTRATE			
FONDO DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2019		€	1.955.476,82
REVERSALI EMESSE	€	583.306,27	
REVERSALI RISCOSE		€	583.306,27
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI		€	543.996,63
TOTALE DELLE ENTRATE		€	<u>3.082.779,72</u>
USCITE			
DEFICIENZA DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2019			
MANDATI EMESSI	€	465.352,38	
MANDATI PAGATI		€	465.352,38
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI		€	26.771,64
TOTALE DELLE USCITE		€	<u>492.124,02</u>
SALDO DI CASSA RISULTANTE DAL CONTO DI FATTO		€	2.590.655,70
ANTICIPAZIONE ACCORDATA		€	0,00
ANTICIPAZIONE UTILIZZATA		€	0,00
DISPONIBILITA' VINCOLATE			
N. CONTO	DESCRIZIONE		IMPORTO
4	CONTO VINCOLI	€	169,62

Redatto il presente verbale in tre originali, uno per l'Ente, uno per il Tesoriere, il terzo per l'autorità tutoria.



Il Responsabile
del Servizio Finanziario

[Handwritten signature]

Il Revisore dei Conti

[Handwritten signature]

Eventuali osservazioni:

Comune di Parona Prot. n. 0005035 del 31-07-2020 arrivo Cat. 4 Cl. 6
Comune di Parona Prot. n. 0003362 del 26-05-2020 arrivo Cat. 4 Cl. 6