

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

VERBALE

Oggi, 31 luglio 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 30/06/2020, risulta la seguente situazione:

Reversali emesse (dalla n. 1 del 15/01/2020 alla n. 985 del 30/06/2020)	€ 2.249.561,11
Mandati emessi (dal n.1 del 20/01/2020 al n. 889 del 30/06/2020)	€ 1.345.663,54
Fondo cassa al 30.06.2020	€ 2.859.374,39
SALDO CASSA DEL TESORIERE	€ 2.964.428,29
differenza	€ 105.053,90

Tale differenza è giustificata dalle seguenti partite in riconciliazione:

Reversali emesse ma non ancora consegnate al/contabilizzate dal Tesoriere	€	9,86	(-)
Reversali consegnate ma non ancora riscosse dal Tesoriere			(-)
Importi riscossi dal Tesoriere da regolarizzare con Reversale	€	104.998,49	(+)
Mandati emessi ma non ancora consegnati al/contabilizzati dal Tesoriere	€	1,10	(+)
Mandati emessi ma non ancora pagati dal Tesoriere	€	174.836,70	(+)
Pagamenti effettuati dal Tesoriere da regolarizzare con Mandato	€	174.772,53	(-)
	€	105.053,90	

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 secondo 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 30/06/2020, comunicato dal tesoriere ammonta ad Euro 1.555,17 e corrisponde alle risultanze della contabilità.

COMUNE DI PARONA
3 AGO 2020
PROT N 5043
Cat Classe Fasc.

IL REVISORE DEI CONTI
Dott.ssa Elisabetta Perdomi

Elisabetta Perdomi



Banca Popolare di Sondrio
GESTIONE SERVIZIO DI TESORERIA E CASSA



Sondrio, 6 luglio 2020

COMUNE DI PARONA		
3-0 LUG 2020		
PROT N	4383	
Cat	Classe	Fasc.

Spettabile

Sportello di Cilavegna

(COD. 7148)

Alla cortese attenzione del Tesoriere

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

Accluso alla presente Vi trasmettiamo il verbale della verifica di cassa elaborata al 30 giugno 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 Tesoriere Enti



Per ricevuta
TIMBRO E FIRMA DELL'ENTE

[Handwritten signature]

Comune di Parona Prot. n. 0005043 del 03-08-2020 arrivo Cat. 4 Cl. 6
Comune di Parona Prot. n. 0004983 del 30-07-2020 arrivo Cat. 4 Cl. 6



Banca Popolare di Sondrio

GESTIONE SERVIZIO DI TESORERIA E CASSA



COMUNE DI PARONA

VERBALE DI VERIFICA DI CASSA

Verifica di cassa al 30 giugno 2020

Esercizio 2020

Dall'esame dei registri e dei documenti contabili si è accertato che il conto di fatto dell'Ente alla data del 30 giugno 2020 è il seguente:

ENTRATE			
FONDO DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2019		€	1.955.476,82
REVERSALI EMESSE	€ 2.249.561,11		
REVERSALI RISCOSE		€	2.249.551,25
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI		€	104.998,49
TOTALE DELLE ENTRATE		€	4.310.026,56
USCITE			
DEFICIENZA DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2019			
MANDATI EMESSE	€ 1.345.662,44		
MANDATI PAGATI		€	1.170.825,71
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI		€	174.772,53
TOTALE DELLE USCITE		€	1.345.598,27
SALDO DI CASSA RISULTANTE DAL CONTO DI FATTO		€	2.964.428,29
ANTICIPAZIONE ACCORDATA		€	0,00
ANTICIPAZIONE UTILIZZATA		€	0,00
DISPONIBILITA' VINCOLATE			
N. CONTO	DESCRIZIONE	IMPORTO	
4	CONTO VINCOLI	€	1.555,17

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

Il Tesoriere

BANCA POPOLARE DI SONDRIO



Responsabile
del Servizio Finanziario

Il Revisore dei Conti

Eventuali osservazioni: