

COMUNE DI PARONA		
- 2 AGO 2018		
PROT. N.	5182	
Cat.	Classe	Fasc.

COMUNE DI PARONA
UFFICIO: Revisore Contabile
OGGETTO: **Verifica di Cassa al 30 Giugno 2018**

VERBALE

Oggi, 5 luglio 2018, 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 30/06/2018, risulta la seguente situazione:

Fondo cassa al 1.01.2018	€ 1.358.676,29
Reversali emesse (dalla n. 1 del 22/01/2018 alla n. 1205 del 27/06/2018)	€ 2.160.483,66
Mandati emessi (dal n.1 del 22/01/2018 al n. 993 del 29/06/2018)	€ 1.526.419,01
 Fondo cassa al 30.06.2018	 € 1.992.740,94
 SALDO CASSA DEL TESORIERE	 € 2.271.503,70
differenza	€ 278.762,76

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	€	288.676,55	(+)
Mandati emessi ma non ancora consegnati al/contabilizzati dal Tesoriere	€	12.630,79	(+)
Mandati emessi ma non ancora pagati dal Tesoriere	€	3.507,48	(+)
Pagamenti effettuati dal Tesoriere da regolarizzare con Mandato	€	26.052,06	(-)
	€	<u>278.762,76</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 da atto che nel corso del secondo trimestre 2018 il Comune non ha fatto ricorso ad anticipazioni di cassa.

IL REVISORE DEI CONTI
Dott.ssa Elisabetta Perdomi

Elisabetta Perdomi



Banca Popolare di Sondrio

GESTIONE SERVIZIO DI TESORERIA E CASSA



COMUNE DI PARONA

VERBALE DI VERIFICA DI CASSA

Verifica di cassa al 29 giugno 2018

Esercizio 2018

Dall'esame dei registri e dei documenti contabili si è accertato che il conto di fatto dell'Ente alla data del 29 giugno 2018 è il seguente:

ENTRATE			
FONDO DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2017		€	1.358.676,29
REVERSALI EMESSE	€	2.160.483,66	
REVERSALI RISCOSE		€	2.160.483,66
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI		€	288.676,55
TOTALE DELLE ENTRATE		€	3.807.836,50
USCITE			
DEFICIENZA DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2017			
MANDATI EMESSE	€	1.513.788,22	
MANDATI PAGATI		€	1.510.280,74
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI		€	26.052,06
TOTALE DELLE USCITE		€	1.550.121,02
SALDO DI CASSA RISULTANTE DAL CONTO DI FATTO		€	2.271.503,70
ANTICIPAZIONE ACCORDATA		€	1.076.564,85
ANTICIPAZIONE UTILIZZATA		€	11,00

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



Il Responsabile
del Servizio Finanziario

[Handwritten signature]

Il Revisore dei Conti

[Handwritten signature: E. Sebelio Peder]

Eventuali osservazioni: