

COMUNE DI PARONA
UFFICIO: Revisore Contabile
OGGETTO: **Verifica di Cassa al 31 Dicembre 2017**

VERBALE

Oggi, 23 gennaio 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 31/12/2017, risulta la seguente situazione:

Fondo cassa al 1.01.2017	€ 1.979.282,55
Reversali emesse (dalla n. 1 del 9/01/2017 alla n. 494 del 26/09/2017)	€ 3.173.908,51
Mandati emessi (dal n.1 del 9/01/2017 al n. 573 del 26/09/2017)	€ 3.794.514,77
Fondo cassa al 29.09.2017	€ 1.358.676,29
SALDO CASSA DEL TESORIERE	€ 1.358.676,29
differenza	€ -

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	(+)
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	€ -
	€ -

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 terzo trimestre 2017 il Comune non ha fatto ricorso ad anticipazioni di cassa.

IL REVISORE DEI CONTI
Dott.ssa Elisabetta Perdomi



Allegato alla Verifica Di Cassa al 31 Dicembre 2017

Elenco reversali e mandati verificati a campione

REVERSALI

num.	data	importo	capitolo	Codice descrizione
2094	29/11/2017	10.002,00	559	2.01.03.02.999 CONTRIBUTO STRAORDINARIO PULIZIA STRADE PE 936
2194	28/12/2017	200.698,41	530	2.01.03.02.999 RIMBORSO RATE MUTUI SERV. IDRICO INTEGRATO FT. 22.2017 PE 1135
2197	28/12/2017	1.000,00	1201	3.05.99.99.999 CONTRIBUTO CONTRATTUALE ANNO 2017 PE 1045

MANDATI

num.	data	importo	capitolo	Codice descrizione
1624	24/11/2017	30.216,94	4560	09.02-1.03.02.09.008 LIQ FATPAM 16 DEL 31.10.17 MANUTENZIONE VERDE PUBBLICO 4 SAL
1628	27/11/2017	110.981,20	10850	08.01-2.02.02.02.006 LIQ FT 217.PA DEL 30.10.17 RIQUALIF AREE PARCO VIA PAPA GIOVANNI XXIII
1733	12/12/2017	145.736,47	12910	50.02-4.03.01.04.004 QUOTA CAPITALE RIMBORSO MUTUI DIVERSI 2 SEM.2017 SCADENZA 31.12.2017
1738	12/12/2017	144.797,38	12910	50.02-4.03.01.04.004 QUOTA CAPITALE RIMBORSO MUTUI DIVERSI 2 SEM.2017 SCADENZA 31.12.2017
1745	13/12/2017	36.549,04	810	01.11-1.10.03.01.001 VERSAMENTO I.V.A. NOVEMBRE 2017 VERS 18.12.2017
1851	19/12/2017	97.137,50	10850	08.01-2.02.02.02.006 LIQ FT 238.PA DEL 30.11.17 RIQUALIF AREE PARCO VIA PAPA GIOVANNI XXIII 2 SAL

Es-sabeli R