

# COMUNE DI PARONA

## IL REVISORE DEI CONTI

In data 26.04.2023 il Revisore dei Conti incaricato in collegamento telefonico con l'Ufficio Comunale provvede alla verifica di cassa del I trimestre 2023

Vengono verificati i dati provenienti dal conto tesoreria dell'Ente presso Banca Popolare di Sondrio ed i giornali di cassa entrate ed uscite.

Il fondo cassa dell'esercizio 2022 coincide con i dati di Rendiconto approvati.

Dai tabulati del Giornale di Cassa entrate uscite il sottoscritto ha desunto le seguenti risultanze alla data del 31.03.2023

|                                                |          |                     |
|------------------------------------------------|----------|---------------------|
| Fondo di cassa al 01 gennaio 2023              | €        | <b>2.920.336,01</b> |
| Reversali emesse dalla n. 1 alla n. 802 di cui |          |                     |
| In conto residui                               | €        | 250.108,10          |
| In conto competenza                            | €        | 496.603,21          |
| <b>A. Totale Entrate</b>                       | <b>€</b> | <b>746.711,31</b>   |
| Mandati emessi dal n. 1 al n. 468 di cui       |          |                     |
| In conto residui                               | €        | 419.593,58          |
| In conto competenza                            | €        | 336.280,75          |
| <b>B. Totale Uscite</b>                        | <b>€</b> | <b>755.874,33</b>   |
| <b>FONDO DI CASSA AL 31/03/2023</b>            | <b>€</b> | <b>2.911.172,99</b> |

Il fondo cassa tesoreria riporta il saldo di € 2.928.247,33 che viene riconciliato con i seguenti dati:

- Differenza reversali incassate (€ 9.110,09)
- Differenza incassi da regolarizzare con reversali € 17.319,34
- Differenza mandati pagati (€ 70.331,53)
- Differenza pagamenti da regolarizzare con mandati € 61.466,44

Sulla base del giornale di cassa delle entrate e delle uscite per il periodo 01.01.2023-31.03.2023 il Revisore procede alla verifica a campione di n. 3 reversali e di n. 3 mandati:

- reversale 237 del 31.01.2023 SCRITTURA PRIVATA BRUNAZZI/COMUNE 21.06.2022 – SENTENZA CORTE DEI CONTI N. 460/2021 RATA N. 3/2023. € 10.726,31
- reversale 293 del 06.02.2023 CANONE GESTIONE ILLUMINAZIONE VOTIVA ES 2022 € 1.667,86;
- reversale 640 del 13.03.2023 4 rata canone di locazione 2022 Rasinterra Sante € 232,75
- mandato 140 del 31.01.2023 SPESE GESTIONE TESORERIA ES. 2022. SALDO FT N. 878/FE/2023 € 4.000,00

- mandato 211 del 07.02.2023 ACCONTO Lavori di installazione di impianto fotovoltaico e batteria di accumulo presso la casa di riposo. SALDO FT N. 18 DEL 31.01.202 € 105.586,42;
- mandato 332 del 01.03.2023 GESTIONE SCUOLA INFANZIA COMUNALE PARITARIA DI PARONA € 11.613,30

### **Verifica versamenti erariali e previdenziali**

Il Revisore verifica i versamenti effettuati a mezzo F24 di competenza Gennaio 2022

- F24 del 16.02.2023 di complessivi € 55.553,36 inviato con protocollo 23020712200129645
- F24 del 16.03.2023 di € 38.797,52 inviato con protocollo 230306133224869010
- F24 del 14.04.2023 di € 31.218,39 inviato con protocollo 23040709342955202

Parona-Monza, 26.04.2023

Il Revisore

Dott. Alfio Alessandro Cardile

