

COMUNE DI PARONA

IL REVISORE DEI CONTI

Verbale n.13 del 28.08.2023

In data 28.08.2023 il Revisore dei Conti incaricato in collegamento telefonico con l'Ufficio Comunale provvede alla verifica di cassa del II 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.

Dai tabulati del Giornale di Cassa entrate uscite il sottoscritto ha desunto le seguenti risultanze alla data del 30.06.2023

Fondo di cassa al 01 gennaio 2023	€	2.920.336,01
Reversali emesse dalla n. 1 alla n. 1641 di cui		
In conto residui	€	365.235,79
In conto competenza	€	727.761,58
A. Totale Entrate	€	1.092.997,37
Mandati emessi dal n. 1 al n. 887 di cui		
In conto residui	€	516.015,32
In conto competenza	€	1.222.068,59
B. Totale Uscite	€	1.738.083,91
FONDO DI CASSA AL 30/06/2023	€	2.275.249,47

Il fondo cassa tesoreria riporta il saldo di € 2.958.064,04. Nel giornale contabile è compreso il mandato del 30.06.2023 lavorato al 03.07.2023 di € 250.000,00 relativo alla chiusura della controversia con il Comune di Mortara. e con le seguenti riconciliazioni:

- | | |
|---|----------------|
| - Differenza reversali incassate | - € 6.834,27 |
| - Differenza incassi da regolarizzare con reversali | + € 432.814,57 |
| - Differenza mandati pagati | - € 171.881,47 |
| - Differenza pagamenti da regolarizzare con mandati | + € 165.047,20 |

Sulla base del giornale di cassa delle entrate e delle uscite per il periodo 01.04.2023-30.06.2023 il Revisore procede alla verifica a campione di n. 3 reversali e di n. 3 mandati:

- reversale 958 del 17.04.2023 con causale Approvazione Ruolo - Riscossione TARI anno 2022 per € 16.338,46
- reversale 1212 del 15.05.2023 con causale Recupero evasione IMU 2017 per € 643,52;
- reversale 1438 del 14.06.2023 con causale rette scuola materna per € 247,00
- mandato 550 del 17.04.2023 con causale fornitura gas – INFANZIA per € 1.537,24
- mandato 660 del 08.05.2023 con causale manutenzione e funzionamento servivi generali-

informatici per € 9.516,00;

- mandato 806 del 19.06.2023 con causale indennità funzione componenti della Giunta per € 1.371,91

-

Verifica versamenti erariali e previdenziali

Il Revisore verifica i versamenti effettuati a mezzo F24 di competenza del secondo trimestre 2023

- F24 del 16.05.2023 di complessivi € 31,257,07 inviato con protocollo 23050815315445621
- F24 del 16.06.2023 di complessivi € 27.860,40 inviato con protocollo 23060611204144455
- F24 del 14.07.2023 di complessivi € 30.841,77 inviato con protocollo 23070412483032666

Parona-Monza, 28.08.2023

Il Revisore

Dott. Alfio Alessandro Cardile

