

COMUNE DI STRESA

VERBALE DI VERIFICA ORDINARIA DI CASSA

ESERCIZIO 2019

3° trimestre

L'anno duemiladiciannove, addì trenta del mese di OTTOBRE, il Revisore dei Conti del Comune UDO dr. Paolo, con l'assistenza del Responsabile del Servizio Finanziario Dott.ssa Simona Brun, ha effettuato la verifica ordinaria di cassa in conformità a quanto dispongono l'art. 223 del D. Lgs. n° 267/2000.

Le operazioni di verifica sono indicate ed illustrate nel presente verbale.

CONTRATTO DI TESORERIA (art. 209)

Il servizio di Tesoreria è stato affidato al Tesoriere Banca Popolare di Sondrio – Filiale di Verbania Pallanza, con convenzione approvata dal Consiglio Comunale con deliberazione n. 76, in data 28.10.2015, il contratto è stato sottoscritto in data 22.06.2016 rep. 6609 - Periodo dal 01.04.2016 al 31.12.2020

GESTIONE INFORMATIZZATA (art. 213)

La gestione risulta essere informatizzata.

OPERAZIONE DI RISCOSSIONE (art. 214)

Il tesoriere rilascia, per ogni riscossione, quietanza numerata in ordine cronologico con l'indicazione dell'esercizio prendendone nota nei corrispondenti ordinativi d'incasso o documenti sostitutivi.

PAGAMENTO DEI MANDATI (art. 216)

Si accerta che tutti i mandati pagati sono stati emessi nei limiti dei rispettivi interventi stanziati in bilancio o dei capitoli di spesa per i servizi per conto di terzi. E' indicata la prescritta certificazione.

BILANCIO DI PREVISIONE (art. 216, 1° comma)

Al tesoriere è stata consegnata :

- copia del bilancio di previsione approvato per l'anno 2019;
- e saranno trasmesse
- le future deliberazioni di prelevamento dal fondo di riserva e di variazione di bilancio;
 - ogni altro provvedimento di rito e/o di legge.

ESTINZIONE DEI MANDATI (ART. 217)

Sulla estinzione dei mandati non vi sono osservazioni.

ANNOTAZIONI DELLE QUIETANZE SUI MANDATI (art. 218, 1° comma)

Tutti i mandati pagati contengono la quietanza originale.

AGGIORNAMENTO DEL GIORNALE DI CASSA (art. 225, comma 1/a)

E' stato accertato che, nel giornale di cassa, è stata fatta l'ultima registrazione al n. 2.327 (reversali) e al n. 2.908 (mandati).

Effettuate le verificazioni che precedono, si accerta:

RISULTANZE DEL TESORIERE

**Banca Popolare di Sondrio**

GESTIONE SERVIZIO DI TESORERIA E CASSA

**COMUNE DI STRESA****VERBALE DI VERIFICA DI CASSA**

Verifica di cassa al 30 settembre 2019

Esercizio 2019

Dall'esame dei registri e dei documenti contabili si è accertato che il conto di fatto dell'Ente alla data del 30 settembre 2019 è il seguente:

ENTRATE

FONDO DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2018	€	7.764.353,89
REVERSALI EMESSE	€	6.663.860,88
REVERSALI RISCOSE	€	6.652.861,57
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI	€	198.259,26
TOTALE DELLE ENTRATE	€	14.615.474,72

USCITE

DEFICIENZA DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2018	€	9.058.459,19
MANDATI EMESSI	€	9.047.459,88
MANDATI PAGATI	€	326.171,67
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI	€	9.373.631,55
TOTALE DELLE USCITE	€	9.373.631,55
SALDO DI CASSA RESULTANTE DAL CONTO DI FATTO	€	5.241.843,17

ANTICIPAZIONE ACCORDATA	€	0,00
ANTICIPAZIONE UTILIZZATA	€	0,00

DISPONIBILITA' VINCOLATE

N. CONTO	DESCRIZIONE	IMPORTO
4	CONTO VINCOLI	€ 291.617,66

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

Eventuali osservazioni:

Il Responsabile

del Servizio Finanziario

Il Responsabile

Servizio Finanziario

(Dott.ssa Simona Orsi)

Il Revisore dei Conti

E N T R A T E		CONTO DI DIRITTO	CONTO DI FATTO
FONDO DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2018		7.764.353,89	7.764.353,89
REVERSALI EMESSE	6.663.860,88		
RISCOSSE		6.652.861,57	6.652.861,57
DA RISCOUTERE	10.999,31 ✓		
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI		198.259,26 ✓	198.259,26
		-----	-----
TOTALE DELLE ENTRATE		14.615.474,72	14.615.474,72

U S C I T E		CONTO DI DIRITTO	CONTO DI FATTO
DEFICIENZA DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2018			
MANDATI EMESSI	9.058.459,19		
PAGATI		9.047.459,88	9.047.459,88
DA PAGARE		10.999,31 ✓	
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI		326.171,67 ✓	326.171,67
		-----	-----
TOTALE DELLE USCITE		9.384.630,86	9.373.631,55

SALDO RISULTANTE DAL CONTO DI DIRITTO	5.230.843,86	
SALDO RISULTANTE DAL CONTO DI FATTO		<u>5.241.843,17</u> ✓

FIDO CONCESSO / ANTICIPAZIONE ACCORDATA
 ANTICIPAZIONE UTILIZZATA
 UTILIZZO: ATTUALE
 MEDIO

ESERCIZIO PRECED.
 MASSIMO

QUOTA FONDI SPECIALI: C/C

HI



CITTA' DI STRESA

(Provincia del Verbano-Cusio-Ossola)

Piazza Matteotti, 6 - 28838 Stresa

Tel. 0323/939213-939259

Servizio Finanziario - Economato

Prot. n. 0017346

Stresa, 23/10/2019

Gent.mo Dott.
Paolo Udo
Nizza Monferrato (AL)
paoloudo@studioudo.com

VERIFICA DI CASSA DEL 30 SETTEMBRE 2019

A) Fondo di cassa al 31.12.2018	€	7.764.353,89
+reversali emesse al 30.09.2019	€	6.663.860,88
- mandati emessi al 30.09.2019	€	9.058.459,19
TOTALE	€	5.369.755,58
B) Saldo di cassa dell'Ente al 30.09.2019	€	5.369.755,58
+ reversali da regolarizzare (al netto delle reversali da riscuotere e a copertura)	€	187.259,95
- pagamenti da regolarizzare (al netto dei mandati da pagare)	€	315.172,36
SALDO DELL' ENTE	€	<u>5.241.843,17</u>

Il saldo dal conto di fatto risultante dalla verifica di cassa della TESORERIA ammonta ad € 5.241.843,17 e
pareggia con il saldo dell'ENTE pari ad € 5.241.843,17.

Ultima reversale emessa al 30.09.2019 n° 2327
Ultimo mandato emesso al 30.09.2019 n° 2908.



Il Responsabile del Servizio Finanziario
(dott.ssa Simona Brun)
(Originale firmato agli atti)

SB/fr

Comune di Stresa

Contabilità Finanziaria Esercizio 2019

Situazione Finanziaria Complessiva al 30/set/2019

BILANCIO		
	ENTRATE	SPESE
STANZIAMENTI INIZIALI DI COMPETENZA	12.077.524,00	12.077.524,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00
STANZIAMENTI ASSESTATI DI COMPETENZA	18.251.306,27	18.251.306,27
<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	3.862.045,60	0,00
RESIDUI INIZIALI	3.750.826,03	4.171.704,82
ACCERTAMENTI / IMPEGNI (Residui)	3.750.826,03	4.171.704,82
MOVIMENTI		
	ACCERTAMENTI	IMPEGNI
NUMERO TOTALE	1033	1123
IMPORTO	7.760.445,68	11.500.302,92
<i>di cui da anno precedente</i>	135.881,02	3.997.926,62
<i>di cui già imputato</i>	0,00	0,00
<i>importo effettivo</i>	7.624.564,66	7.502.376,30
	REVERSALI	MANDATI
NUMERO TOTALE	2327 ✓	2908 ✓
COMPETENZA	5.678.257,19	6.913.884,82
RESIDUI	985.603,69	2.144.574,37
TOTALE	6.663.860,88 ✓	9.058.459,19 ✓
	MIN. ENTR.	ECONOMIE
COMPETENZA	0,00	0,00
<i>di cui esigibili</i>	0,00	0,00
<i>importo effettivo</i>	0,00	0,00
RESIDUI	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00
FONDO DI CASSA INIZIALE	7.764.353,89	
SALDO DI CASSA	5.369.755,58	



Il Responsabile del
Servizio Finanziario
(Dott.ssa Simona Brin)

Si dà atto che non si è proceduto ad attivare l'anticipazione di cassa di cui all'art. 222 del D.Lgs. 18.08.2000 n. 267.

ADEMPIMENTI PERIODICI

Il revisore prende atto dell'avvenuta pubblicazione sul sito WEB istituzionale dell' Indicatore trimestrale di tempestività dei pagamenti.

L'ORGANO DI REVISIONE ECONOMICO FINANZIARIA

a conclusione della verifica effettuata, attesta la corrispondenza tra il saldo di Tesoreria ed il saldo di cassa dell'Ente alla data del 30/09/2019.

Letto, approvato e sottoscritto:

Il Revisore dei Conti
UDO dr. Paolo



