



COMUNE di SELLERO

Provincia di Brescia

Piazza Donatori di Sangue, 1 - 25050 - Sellero -- Tel. 0364/637009 - Fax. 0364/637207 - C.F. 00734610173 - P.IVA 00576240980

Posta elettronica: info@comune.sellero.bs.it - Sito internet: <http://www.comune.sellero.bs.it>

VERIFICA DI CASSA AL 30.06.2019 verbale n. 08 del 09/07/2019

L'anno 2019, il giorno 9 del mese di luglio, il Dott. Zambon Giuseppe nominato Revisore dei Conti, ha provveduto alla:

VERIFICA DI CASSA AL 30.06.2019

Il Revisore prende visione della documentazione predisposta dal Tesoriere, UBI Banca – Filiale di Cedegolo che alla data del 30.06.2019 espone le seguenti risultanze, confrontandole con la contabilità dell'Ente:

Fondo di cassa al 31.12.2018 € 318.418,19

Reversali emesse dalla n. 01 alla n. 266 per un importo di	€.	711.534,12
Reversali emesse non ancora riscosse	€.	0,00
Reversali emesse non ancora acquisite dalla Banca	€.	0,00
Reversali da emettere a copertura di provvisori	€.	123.844,26
Provvisori coperti non ancora contabilizzati dalla tesoreria (rev.n.342)	€.	87,00
Totale entrate (comprensivo del fondo iniziale)	€.	1.153.883,57

Mandati emessi dal n. 01 al n. 111 per un importo di	€.	1.011.961,82
Mandati non ancora pagati dalla banca (n.321-322)	€.	257,80
Mandati emessi non ancora acquisiti dalla Banca (n. 335-336-337)	€.	31.000,00
Mandati da emettere a copertura di provvisori	€.	61.503,78
Provvisori coperti non contabilizzati dalla tesoreria (n.50)	€.	933,30
Totale uscite	€.	1.041.274,50

Fondo di cassa al 30.06.2019 dopo le sopraelencate movimentazioni (c. di fatto) € 112.609,07

Fondo di cassa al 30.06.2019 dopo le sopraelencate movimentazioni (c. di diritto) € 112.351,27

I dati degli ordinativi d'incasso e di pagamento emessi concordano con le distinte di emissione e di consegna predisposte dall'Ente e controfirmate dalla Banca Tesoriere per ricevuta.

Si è proceduto ad un controllo a campione di mandati di pagamento e delle reversali di incasso.

Dal controllo è emerso quanto segue:

Mandato n. 125 del 08/04/2019 di € 7.301,24

Trattasi di mandato di trasferimento all'Unione dei Comuni della Valsaviore saldo servizi sociali anno 2018.

Mandato n. 197 del 09/05/2019 di € 386,62

Trattasi di mandato per pagamento bollo del mezzo adibito a scuolabus.

Mandato n. 325 del 27/06/2019 di € 29.189,19

Trattasi di mandato per pagamento rata n. 29 della restituzione a Finlombarda di capitale anticipato.

Reversale n. 130 del 16/04/2019 di €. 33,00

Trattasi di riscossione diritti di segreteria su contratti cimiteriali.

Reversale n. 231 del 18/06/2019 di €. 4.103,34

Trattasi di riscossione addizionale comunale anno in corso.

Reversale n. 255 del 19/06/2019 di €. 27.074,75

Trattasi di riscossione proventi pagati dal GSE per la vendita di energia prodotta dall'impianto fotovoltaico in zona Ex Fucinati.

Dall'esame delle operazioni sopra elencate risulta pertanto che la gestione dei pagamenti e delle riscossioni avviene con cura e precisione nel rispetto delle norme vigenti.

VERIFICA AGENTE CONTABILE: ECONOMATO

Il revisore verifica la situazione di cassa presso il Servizio Economato dell'ente affidato al Sig. **Bressanelli Daniele** con delibera n. 46 del 29.12.2017, con decorrenza 01.01.2018.

Dalle verifiche documentali risulta che:

- a) L'importo della anticipazione di cassa per il presunto fabbisogno annuale è pari ad € 3.000,00 (Delibera di Giunta Comunale n. 5 del 09/01/2019) che viene reintegrato alla fine dell'anno.
- b) La misura massima di spesa da attribuire all'economato per il periodo dal 01.01.2019 al 31/12/2019 è di € 3.000,00
- c) La disponibilità di cassa al 01/01/2019 era pari ad € zero
- d) L'anticipazione all'economato alla data del 30/06/2019 è pari a €. 800,00 (vedi mandato n. 41 del 20/02/2019)

• **VERIFICA AGENTE CONTABILE: BRESSANELLI LUCILLA**

Il revisore verifica la situazione di cassa presso il Servizio Anagrafe, Stato Civile, Elettorale, Leva dell'ente affidato alla Sig.ra **Bressanelli Lucilla** con delibera n. 46 del 29.12.2017

Dalle verifiche documentali risulta che la Sig.ra Bressanelli provvede a riscuotere allo sportello, diritti di segreteria, diritti per rilascio carte di identità, riscossione proventi cimiteriali, incasso fotocopie e altro; mensilmente riepiloga le stesse e provvede al versamento della tesoreria. A seguito di provvisorio emesso dalla Tesoreria e da riepilogo redatto dalla Sig.ra Bressanelli il responsabile del servizio finanziario emette le relative reversali con corretta imputazione di bilancio.

I diritti relativi al rilascio della carta d'identità elettronica vengono versati in tesoreria con cadenza quindicinale al fine di poter provvedere al conseguente versamento della quota a favore del Ministero.

Nel secondo trimestre sono state rilasciate 45 carte d'identità:

- n. 7 nella prima quindicina di aprile €. 159,00 quietanza n. 251 del 18.04.2019;
- n. 4 nella seconda quindicina di aprile €. 88,00 quietanza n. 331 del 16.05.2019;
- n. 11 nella prima quindicina di maggio €. 252,00 quietanza n. 405 del 06.06.2019;
- n. 7 nella seconda quindicina di maggio €. 159,00 quietanza n. 406 del 06/06/2019;
- n. 8 nella prima quindicina di giugno €. 191,00 quietanza n. 428 del 20/06/2019;
- n. 8 nella seconda quindicina di giugno €. 181,00 di cui euro 44,00 con pagamento POS (Pagobancomat) quietanza n. 429 del 20/06/2019 e per la differenza quietanza ancora da emettere

Dall'esame delle operazioni sopra elencate risulta pertanto che la gestione dei pagamenti e delle riscossioni avviene con cura e precisione nel rispetto delle norme vigenti

Il REVISORE DEI CONTI
Dott. Zambon Giuseppe