



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 31.12.2019 verbale n. 1 del 13/01/2020

L'anno 2020, il giorno 13 del mese di gennaio, il Dott. Zambon Giuseppe nominato Revisore dei Conti, ha provveduto alla:

VERIFICA DI CASSA AL 31.12.2019

Il Revisore prende visione della documentazione predisposta dal Tesoriere, UBI Banca – Filiale di Cedegolo che alla data del 31.12.2019 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. 715 per un importo di	€.	2.129.784,10
Reversali emesse non ancora riscosse	€.	0,00
Reversali emesse non ancora acquisite dalla Banca	€.	0,00
Reversali da emettere a copertura di provvisori	€.	0,00
Provvisori coperti non ancora contabilizzati dalla tesoreria	€.	0,00
Totale entrate (comprensivo del fondo iniziale)	€.	2.448.202,29

Mandati emessi dal n. 01 al n. 824 per un importo di	€.	1.859.659,07
Mandati non ancora pagati dalla banca	€.	0,00
Mandati emessi non ancora acquisiti dalla Banca	€.	0,00
Mandati da emettere a copertura di provvisori	€.	0,00
Provvisori coperti non contabilizzati dalla tesoreria pari a	€.	0,00
Totale uscite	€.	1.859.659,07

Fondo di cassa al 31.12.2019 dopo le sopraelencate movimentazioni (c. di fatto) € 588.543,22

Fondo di cassa al 31.12.2019 dopo le sopraelencate movimentazioni (c. di diritto) € 588.543,22

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. 544 del 17/10/2019 di € 1.195,60

Trattasi di mandato per pagamento rata relativa all'anno 2019 per la realizzazione di una porzione di rete di distribuzione del gas metano.

Mandato n. 601 del 05/11/2019 di € 499,29

Trattasi di mandato per pagamento spese della Commissione Elettorale Comunale del secondo quadrimestre dell'anno 2019.

Mandato n. 707 del 02/12/2019 di € 60.838,77

Trattasi di mandato per pagamento rata relativa al secondo semestre del mutuo acceso dall'Unione per la realizzazione del lastricato fotovoltaico nel Comune di Sellero.

Reversale n. 442 del 09/10/2019 di €. 1.354,43,00

Trattasi di riscossione addizionale comunale all'IRPEF riversata dall'Ag. Delle Entrate.

Reversale n. 590 del 19/11/2019 di €. 20.000,00

Trattasi di riscossione contributo dal Mininterno a finanziamento lavori manutenzione straordinaria.

Reversale n. 704 del 31/12/2019 di €. 58.500,81

Trattasi di riscossione contributo regionale per la somma urgenza (frana di settembre 2019).

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 31/12/2019 è pari a €. 800,00 (vedi mandato n.41 del 20/02/2019)
- e) Come da Determina n. 87 del 30/12/2019 di approvazione rendiconto del 4° trimestre 2019, si rileva che sono stati emessi n. 15 buoni economali.

• **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 terzo trimestre sono state rilasciate 38 carte d'identità:

- n. 9 nella prima quindicina di ottobre €. 203,00 quietanza n. 838 del 21.11.2019 ed euro 44,00 con pagamento POS (Pagobancomat) quietanza n. 731 del 15.10.2019;
- n. 4 nella seconda quindicina di ottobre €. 103,00 quietanza n. 839 del 21.11.2019;
- n. 2 nella prima quindicina di novembre €. 49,00 quietanza n. 840 del 21.11.2019;
- n. 5 nella seconda quindicina di novembre €. 115,00 quietanza n. 907 del 05.12.2019;
- n. 11 nella prima quindicina di dicembre €. 252,00 quietanza ancora da emettere;
- n. 7 nella seconda quindicina di dicembre €. 174,00 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