



# 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](mailto:info@comune.sellero.bs.it) - Sito internet: <http://www.comune.sellero.bs.it>

## VERIFICA DI CASSA AL 30.09.2019 verbale n. 12 del 17/10/2019

L'anno 2019, il giorno 12 del mese di ottobre, il Dott. Zambon Giuseppe nominato Revisore dei Conti, ha provveduto alla:

### VERIFICA DI CASSA AL 30.09.2019

Il Revisore prende visione della documentazione predisposta dal Tesoriere, UBI Banca – Filiale di Cedegolo che alla data del 30.09.2019 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. 440 per un importo di	€ 1.055.587,31
Reversali emesse non ancora riscosse (n.428-429-430-431-432-433-434-435)	€ 1.132,92
Reversali emesse non ancora acquisite dalla Banca (n.411)	€ 898,44
Reversali da emettere a copertura di provvisori	€ 12.271,71
Provvisori coperti non ancora contabilizzati dalla tesoreria	€ 0,00
<b>Totale entrate (comprensivo del fondo iniziale)</b>	<b>€ 1.384.245,85</b>
Mandati emessi dal n. 01 al n. 540 per un importo di	€ 1.333.216,50
Mandati non ancora pagati dalla banca (n.533-534-535-536-537-538)	€ 1.164,92
Mandati emessi non ancora acquisiti dalla Banca (n. 438-483-523-524)	€ 2.117,39
Mandati da emettere a copertura di provvisori	€ 5.612,03
Provvisori coperti non contabilizzati dalla tesoreria pari a	€ 0,00
<b>Totale uscite</b>	<b>€ 1.335.546,22</b>

**Fondo di cassa al 30.06.2019 dopo le sopraelencate movimentazioni (c. di fatto) € 48.699,63**

**Fondo di cassa al 30.06.2019 dopo le sopraelencate movimentazioni (c. di diritto) € 47.534,71**

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. 350 del 10/07/2019 di € 1.182,96**

Trattasi di mandato di pagamento a copertura della quota ammortamento mutuo con C.d.p.

**Mandato n. 469 del 08/08/2019 di € 134,39**

Trattasi di mandato per pagamento dell'IRAP a Regione Lombardia calcolato sulle indennità degli amministratori. Il pagamento è avvenuto con modello F24EP.

**Mandato n. 539 del 26/09/2019 di €. 134,29**

Trattasi di mandato per pagamento al Consorzio Bim della quota per l'elaborazione dei cedolini per il pagamento delle indennità agli amministratori relativi al primo semestre dell'anno.

**Reversale n. 324 del 19/07/2019 di €. 375,00**

Trattasi di regolarizzazione pagamento per concessione di un loculo.

**Reversale n. 376 del 12/08/2019 di €. 879,14**

Trattasi di regolarizzazione di versamenti per pagamento oouu e costo di costruzione su pratiche edilizie.

**Reversale n. 426 del 26/09/2019 di €. 17.135,69**

Trattasi di regolarizzazione di sospeso relativo al versamento da parte di Edison S.p.A. dei sovracani sulle concessioni di grandi derivazioni d'acqua per la produzione di forza motrice.

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'economista 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 a € zero
- d) L'anticipazione all'economista alla data del 30/06/2019 è pari a €. 800,00 (vedi mandato n.41 del 20/02/2019)
- e) Come da Determina n. 60 del 02/10/2019 di approvazione rendiconto del 2° trimestre 2019, si rileva che sono stati emessi n. 5 buoni economici;
- f) Come da Determina n. 61 del 02/10/2019 di approvazione rendiconto del 3° trimestre 2019, si rileva che sono stati emessi n. 6 buoni economici.

• **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 32 carte d'identità:

- n. 7 nella prima quindicina di luglio €. 164,00 quietanza n. 605 del 08.08.2019;
- n. 7 nella seconda quindicina di luglio €. 159,00 quietanza n. 606 del 08.08.2019;
- n. 7 nella prima quindicina di agosto €. 169,00 quietanza n. 632 del 29.08.2019;
- n. 5 nella seconda quindicina di agosto €. 115,00 parziale quietanza n. 740 del 17.10.2019 ed euro 27,00 con pagamento POS (Pagobancomat) quietanza n. 630 del 28.08.2019;

n. 4 nella prima quindicina di settembre €. 93,00 parziale quietanza n. 740 del 17.10.2019 ed euro 22,00 con pagamento POS (Pagobancomat) quietanza n. 670 del 12.09.2019 ed euro 22,00 con pagamento POS (Pagobancomat) quietanza n. 671 del 12.09.2019

n. 2 nella seconda quindicina di settembre €. 44,00 quietanza n. 740 del 17/10/2019.

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



IL REVISORE DEI CONTI

Dott. Zambon Giuseppe

