



# COMUNE di CEVO

Provincia di Brescia

Via Roma, 22 CAP 25040 CEVO - tel.0364/634104 - 634392 - fax 0364/634357 P.ta IVA 00592090989 – Cod. Fisc. 00959860172

Posta elettronica: [info@comune.cevo.bs.it](mailto:info@comune.cevo.bs.it) - Sito internet: [www.comune.cevo.bs.it](http://www.comune.cevo.bs.it)

---

## VERIFICA DI CASSA AL 31.12.2016 verbale n. 1 del 12.01.2017

L'anno 2017, il giorno 12 del mese di gennaio, il Dott. Zambon Giuseppe nominato Revisore dei Conti, ha provveduto alla:

### VERIFICA DI CASSA AL 31.12.2016

Il Revisore prende visione della documentazione predisposta dal Tesoriere, Banca Popolare di Sondrio – Agenzia di Berzo Demo che alla data del 31.12.2016 espone le seguenti risultanze, confrontandole con la contabilità dell'Ente:

#### Fondo di cassa al 31.12.2015 € 241.127,74

Reversali emesse dalla n. 01 alla n. 1381 per un importo di € 2.255.497,32

Reversali non ancora riscosse dalla Banca. € zero

Reversali da emettere a copertura di provvisori € zero

Provvisori coperti non ancora contabilizzati dalla tesoreria € zero

**Totale entrate € 2.496.625,06 (comprensivo del fondo iniziale)**

Mandati emessi dal n. 01 al n. 1051 per un importo di € 2.157.767,65

Mandati non ancora pagati € zero

Mandati da emettere a copertura di provvisori € zero

Provvisori coperti non contabilizzati dalla tesoreria pari a € zero

**Totale uscite € 2.157.767,65**

**Fondo di cassa al 31 dicembre dopo le sopraelencate movimentazioni (c. di fatto) € 338.857,41**

**Fondo di cassa al 31 dicembre dopo le sopraelencate movimentazioni (c. di diritto) € 338.857,41**

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. 780 del 29.10.2016 € 5.177,30**

Trattasi di mandato per pagamento trasferimento all'Unione per servizi associati

#### **Mandato n. 880 del 03.12.2016 € 150,00**

Trattasi di mandato per pagamento borsa di studio Ammoune Adam

#### **Mandato n. 980 del 10.12.2016 € 104**

Trattasi di pagamento onorari componente di seggio referendum 4 dicembre 2016

**Reversale n. 1019 del 27.10.2016 di € 550,00**

Trattasi di riscossione per rinnovo ventennale loculo

**Reversale n. 1119 del 17.11.2016 di € 750,00**

Trattasi di Contributo Comunità Montana compartecipazione spese visite mediche componenti il gruppo comunale di protezione civile

**Reversale n. 1319 del 16.12.2016 € 120,65**

Trattasi di Iva split

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 alla Sig.ra **Paola Maffessoli** con delibera n. 46 del 01.07.2014.

Dalle verifiche documentali risulta che:

- a) L'importo della anticipazione di cassa per il presunto fabbisogno annuale è pari ad € 5.164,57 (Delibera di Giunta Comunale n. 03 del 15.01.2016) che viene reintegrato alla fine dell'anno.
- b) La misura massima di spesa da attribuire all'economato per il periodo dal 01.01.2016 al 31/12/2016 è di € 5.164,57
- c) Il limite massimo di spesa per ciascun acquisto è di €. 516,46 IVA esclusa
- d) La disponibilità di cassa al 01/01/2016 era pari ad € zero
- e) L'anticipazione all'economato alla data del 31.12.2016 è pari a €. 500,00 (vedi mandato n. 60 del 25.01.2016)
- f) Le spese sostenute nell'anno 2016 ammontano ad € 165,54
- g) Alla fine del 4° trimestre 2016 sul totale del fondo economato residuavano disponibili €. 334,46 che sono stati versati presso la Tesoreria Comunale in data 03.01.2017

Si è proceduto ad un controllo dei giustificativi di spesa dell'economato relativi al quarto trimestre 2016 e dal controllo è emerso quanto segue:

NESSUN BUONO EMESSO

• **VERIFICA AGENTE CONTABILE: CAMPANA DOMENICA LUCIA**

Il revisore verifica la situazione di cassa presso il Servizio Anagrafe, Stato Civile, Elettorale, Leva dell'ente affidato alla Sig.ra **Campana Domenica Lucia** con delibera n. 64 del 28.12.2012

Dalle verifiche documentali risulta che la Sig.ra Campana provvede a riscuotere allo sportello, diritti di segreteria, diritti per rilascio atti da parte dell'ufficio tecnico e spese minute; mensilmente riepiloga le stesse e provvede al versamento della tesoreria. A seguito di provvisorio emesso dalla Tesoreria e da riepilogo redatto dalla Sig.ra Campana il responsabile del servizio finanziario emette le relative reversali con corretta imputazione di bilancio.

L'importo in cassa coincide con il saldo attivo di cui alla precedente lettera f) e corrisponde ad € zero

Si è proceduto ad un controllo a campione dei giustificativi dell'agente contabile relativi al 4° trimestre 2016 e dal controllo è emerso quanto segue:

Ricevuta n. 234 in data 14/10/2016 relativo a diritti per rilascio estratto matrimonio per €. 0,26

Ricevuta n. 254 in data 16/11/2016 relativo a diritti per rilascio carta d'identità €. 5,42

Ricevuta n. 280 in data 16/12/2016 relativo a diritti per rilascio estratto matrimonio per €. 0,26

Quietanza n. 1085 in data 14.11.2016 per € 65,42

Quietanza n. 1147 in data 05.12.2016 per €. 126,06

Quietanza n. 09 in data 03.01.2017 per €. 36,10

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 RESPONSABILE DEL  
SERVIZIO FINANZIARIO  
Maffessoli Paola



IL REVISORE DEI CONTI  
Dott. Zambon Giuseppe

A handwritten signature in black ink, corresponding to the name "Dott. Zambon Giuseppe" printed below it.