



## COMUNE DI SAVIORE DELL'ADAMELLO

Provincia di BRESCIA

Via San Marco, 19 - CAP 25050 - Tel. 0364/634131 - Fax 0364/634669

Codice Fiscale: 00951760172 - Partita I.V.A.: 00590990982

[info@comune.savio-re-delladamello.bs.it](mailto:info@comune.savio-re-delladamello.bs.it)

---

### VERIFICA DI CASSA AL 31.03.2018

L'anno 2018, il giorno 19 del mese di aprile, la Dott.ssa Veronica Cadei nominata Revisore dei Conti a norma dell'art. 235 del d. lgs. n. 267/2000 con delibera di Consiglio Comunale n. 10 del 30/03/2018, ha provveduto alla:

#### VERIFICA DI CASSA al 31.03.2018.

Il Revisore prende visione della documentazione predisposta dal Tesoriere, Ubi Banca SpA- Agenzia di Cedegolo - Sportello di Cevo che alla data del 31.03.2018 espone le seguenti risultanze, confrontandole con la contabilità dell'Ente:

**Fondo di cassa al 31.12.2017 € 368.657,79;**

**Reversali emesse dalla n. 1 alla n. 191 pari a € 266.884,55**

Reversali non ancora caricate dalla Banca: € 1,11;

Reversali non ancora riscosse: € 3.800,00;

Reversali da emettere a copertura di provvisori € 139.844,29;

Provvisori coperti non contabilizzati dalla tesoreria tot. € 0,00;

Totale entrate € 771.585,52

**Mandati emessi dal n. 1 al n. 203 pari a € 353.124,39**

Mandati non ancora pagati € 1,11;

Mandati non ancora portati in Banca € 0;

Mandati da emettere a copertura di provvisori € 24,81;

Provvisori coperti non contabilizzati dalla tesoreria pari a € 0,00;

Totale uscite € 353.148,09

**Fondo di cassa al 31.03.2018 dopo le sopraelencate movimentazioni € 418.437,43;**

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 dei mandati di pagamento e delle reversali d'incasso.

Dal controllo è emerso quanto segue:

**Mandato n. 50 del 11.01.2018 € 433,10**

Trattasi di mandato a favore di Blu Reti Gas Srl per pagamento fattura relativa spostamento d'urgenza tubazioni metano come da impegno assunto con determina n. 24 del 23/12/2015.

**Mandato n. 100 del 02.02.2018 € 144,67**

Trattasi di mandato a favore di Servizio Elettrico Nazionale SpA per consumi energia elettrica servizio di illuminazione pubblica mese di gennaio.

**Mandato n. 150 del 12.02.2018 € 901,00**

Trattasi di mandato a favore dell'Unione dei Comuni della Valsaviore per convenzione con Adamello Ski per favorire la pratica degli sport alpini come da impegno assunto con delibera di Giunta dell'Unione n. 61 del 08/11/2017.

**Mandato n. 200 del 14.03.2018 € 170,00**

Trattasi di mandato a favore di Gelmini Fausta per compenso componente seggio elettorale Elezioni Politiche e Regionali del 4 marzo 2018.

\*\*\*\*\*

**Reversale n. 50 del 11.01.2018 € 34,87**

Trattasi di riscossione proventi servizio idrico integrato ruolo coattivo fognatura anno 2008.

**Reversale n. 100 del 24.01.2018 € 20,00**

Trattasi di riscossione diritti di segreteria su autorizzazioni, concessioni e pratiche edilizie.

**Reversale n. 150 del 12.02.2018 € 78,39**

Trattasi di riscossione iva split payment relativa al pagamento della fattura a Servizio Elettrico Nazionale SpA.

**Reversale n. 200 del 28.03.2018 € 10,00**

Trattasi di riscossione proventi taglio legna secca e deperente anno 2018.

Dall'esame delle operazioni sopra elencate risulta pertanto che la gestione dei pagamenti e delle riscossioni avviene con cura e precisione e 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. Boldini Pietro con delibera n. 65 del 29.12.2017.

Dalle verifiche documentali risulta che:

- a) L'importo dell'anticipazione di cassa per il presunto fabbisogno annuale è pari ad € 5164,57 (Delibera di Giunta Comunale n. 65 del 29.12.2017) che viene reintegrato alla chiusura di ogni trimestre;
- b) La misura massima di spesa da attribuire all'economo per il periodo dal 01.01.2018 al 31.12.2018 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 01.01.2018 era pari ad € zero;
- e) L'anticipazione all'economo alla data del 31.03.2018 è pari a € 1.000,00 (vedi mandato n. 89 del 16.01.2018);

- f) Le spese sostenute nel 1° Trimestre 2018 ammontano ad € 377,00;
- g) Alla fine del 1° Trimestre 2018 sul totale del fondo economale residuavano disponibili € 623,00 che sono stati trattenuti dall'eonomo quale anticipazione del 2° Trimestre 2018;

Si è proceduto ad un controllo dei giustificativi di spesa dell'eonomo relativi al 1° Trimestre 2018 come da allegato.

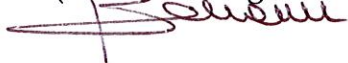
#### VERIFICA AGENTI CONTABILI INTERNI

Il revisore verifica la situazione di cassa presso il Servizio Anagrafe, Stato Civile, Elettorale Leva, l'Ufficio Tecnico e l'Ufficio Vigilanza dall'ente affidati ai sig.ri Boldini Pietro, Pasinetti Luca e Matti Sergio con delibera n. 23 del 11.05.2012.

Dalle verifiche documentali risulta che gli agenti contabili interni provvedono a riscuotere allo sportello, diritti di segreteria, diritti per rilascio atti da parte dell'ufficio tecnico e tosap da parte dell'ufficio vigilanza; trimestralmente riepilogano le stesse, come risulta dai singoli registri e provvedono alla consegna al responsabile del servizio finanziario che emette le relative reversali con corretta imputazione di bilancio dopo aver effettuato il versamento in Tesoreria.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

(Bertolina Rag. Bonomelli)



IL REVISORE DEI CONTI

(Dott.ssa Veronica Cadei)



