

# 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 31.12.2018 verbale n.1 del 15/01/2019

L'anno 2019, il giorno 15 del mese di gennaio, il Dott. Zambon Giuseppe nominato Revisore dei Conti, ha provveduto alla:

### VERIFICA DI CASSA AL 31.12.2018

Il Revisore prende visione della documentazione predisposta dal Tesoriere, UBI Banca – Filiale di Cedegolo che alla data del 31.12.2018 espone le seguenti risultanze, confrontandole con la contabilità dell'Ente:

#### Fondo di cassa al 31.12.2017 €. 100.751,10

Reversali emesse dalla n. 01 alla n. 473 per un importo di	€. 1.748.332,42
Reversali non ancora rimosse dalla Banca.	€. 0,00
Reversali da emettere a copertura di provvisori	€. 0,00
Provvisori coperti non ancora contabilizzati dalla tesoreria € zero	
<b>Totale entrate (comprensivo del fondo iniziale)</b>	<b>€. 1.849.083,52</b>

Mandati emessi dal n. 01 al n. 559 per un importo di	€. 1.530.665,33
Mandati non ancora pagati dalla banca	€. 0,00
Mandati da emettere a copertura di provvisori	€. 0,00
Provvisori coperti non contabilizzati dalla tesoreria pari a	€. 0,00
<b>Totale uscite</b>	<b>€. 1.530.665,33</b>

**Fondo di cassa al 31/12/2018 dopo le sopraelencate movimentazioni (c. di fatto) € 318.418,19**

**Fondo di cassa al 31/12/2018 dopo le sopraelencate movimentazioni (c. di diritto) € 318.418,19**

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. 397 del 25.10.2018 di € 861,30**

Trattasi di mandato per pagamento fattura Fasanini Srl

**Mandato n. 426 del 28.11.2018 di € 67,16**

Trattasi di mandato per pagamento corrispettivo per il rilascio di n. 4 CIE al Ministero dell'Interno

**Mandato n. 447 del 05.12.2018 di € 130,00**

Trattasi di mandato per liquidazione onorario dovuto ai componenti di seggio per il referendum consultivo provinciale in materia di servizio idrico integrato svoltosi il 18/11/2018.

**Reversale n. 234 del 25.10.2018 di €. 155,32**

Trattasi di trattenuta iva split payment fattura Fasanini srl pagata con mandato n. 397/2018

**Reversale n. 269 del 13.11.2018 di €. 145,65**

Trattasi di riscossione diritti di segreteria inerenti servizi resi dall'ufficio tecnico

**Reversale n. 410 del 31.12.2018**

Trattasi di rimborso spese da parte di privati per inumazione salma.

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. 47 del 29.12.2017) che viene reintegrato alla fine dell'anno.
- b) La misura massima di spesa da attribuire all'economato per il periodo dal 01.01.2018 al 31/12/2018 è di € 3.000,00
- c) La disponibilità di cassa al 01/01/2018 era pari ad € zero
- d) L'anticipazione all'economato alla data del 31/12/2018 è pari a €. 3.000,00 (vedi mandato n.25 del 07/02/2018)
- e) Le spese sostenute nell'anno 2018 ammontano ad € 1.003,95 di cui € 330,60 nel primo semestre ed € 673,35 nel secondo semestre
- f) La rendicontazione del secondo semestre dell'economato è stata approvata con determina n. 102 del 31/12/2018.

Si è proceduto ad un controllo a campione dei buoni emessi dall'economato.

Dal controllo è emerso quanto segue:

Buono economale n. 9 del 22.10.2018 di € 128,35 per spese postali spedizione accertamenti di tributi.

Buono economale n. 11 del 22.11.2018 di € 6,00 per duplicato chiavi.

• **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.

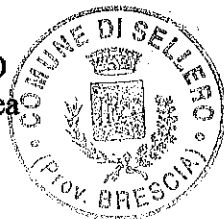
Nel quarto trimestre sono state rilasciate 40 carte d'identità:

- n. 11 nella prima quindicina ottobre €. 242,00 quietanza 1141 del 25.10.2018
- n. 6 nella seconda quindicina ottobre €. 137,00 quietanza 1297 del 29.11.2018
- n. 4 prima quindicina novembre €. 93,00 medesima quietanza 1297 del 29.11.2018
- n. 4 seconda quindicina novembre €. 93,00 quietanza 1338 del 16.12.2018
- n. 11 prima quindicina dicembre €. 262,00 quietanza 26 del 10.01.2019.2018
- n. 4 seconda quindicina dicembre €. 88,00 medesima quietanza 26 del 10.01.2019.2018

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

Dott. Orizio Fabrizio Andrea



IL REVISORE DEI CONTI

Dott. Zambon Giuseppe