



# COMUNE di SELLERO

Provincia di Brescia

Plazza 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 30.09.2018 verbale n.1 del 09/10/2018

L'anno 2018, il giorno 4 del mese di ottobre, il Dott. Zambon Giuseppe nominato Revisore dei Conti, ha provveduto alla:

### VERIFICA DI CASSA AL 30.09.2018

Il Revisore prende visione della documentazione predisposta dal Tesoriere, UBI Banca – Filiale di Cedegolo che alla data del 30.09.2018 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. 217 per un importo di	€ 1.040.409,64
Reversali non ancora riscosse dalla Banca. (nn.215-216-217)	€ -370,72
Reversali da emettere a copertura di provvisori	€ 132.349,32
Provvisori coperti non ancora contabilizzati dalla tesoreria € zero	
<b>Totale entrate (comprensivo del fondo iniziale)</b>	<b>€ 1.273.139,34</b>

Mandati emessi dal n. 01 al n. 379 per un importo di	€ 1.013.413,02
Mandati non ancora pagati dalla banca (nn.376-377-378-379)	€ -2.005,56
Mandati da emettere a copertura di provvisori	€ 38.614,33
Provvisori coperti non contabilizzati dalla tesoreria pari a	€ 0,00
<b>Totale uscite</b>	<b>€ 1.050.021,79</b>

**Fondo di cassa al 30/09/2018 dopo le sopraelencate movimentazioni (c. di fatto) € 223.117,55**

**Fondo di cassa al 30/09/2018 dopo le sopraelencate movimentazioni (c. di diritto) € 223.117,55**

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. 284 del 26.07.2018 di € 3.654,51**

Trattasi di mandato per pagamento fattura F.lli Donina Snc

**Mandato n. 334 del 31.08.2018 di € 922,99**

Trattasi di mandato per pagamento fattura Poetini Guido

**Mandato n. 379 del 24.09.2018 di € 424,28**

Trattasi di mandato per trasferimento al comune di Edolo di riparto spese CEC anno 2018

**Reversale n. 170 del 26.07.2018**

Trattasi di trattenuta iva split payment F.lli Donina Snc

**Reversale n. 201 del 31.08.2018**

Trattasi di trattenuta iva split payment Poetini Guido

**Reversale n. 217 del 21.09.2018**

Trattasi di trattenuta fiscale indennità di funzione amministratori 09/18

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 30.06.2018 è pari a €. 3.000,00 (vedi mandato n.25 del 07/02/2018)
- e) Le spese sostenute nel 1° semestre 2018 ammontano ad € 330,60;
- f) Alla fine del 1° semestre 2018 sul totale del fondo economato residuavano disponibili €. 2.669,40;

Si è proceduto ad un controllo a campione dei buoni emessi dall'economato.  
Dal controllo è emerso quanto segue:

Buono economato n. 2 del 14.02.2018 di € 5,00 per acquisto pile

Buono economato n. 6 del 27.06.2018 di € 90,00 per acquisto biglietti m. 1. – F.N.M.A.

#### **• 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 47 carte d'identità:

- n. 11 nella prima quindicina luglio €. 247,00 quietanza 620 del 19.07.2018
- n. 11 nella seconda quindicina luglio €. 242,00 quietanza 912 del 23.08.2018
- n. 8 prima quindicina agosto €. 196,00 medesima quietanza 912 del 23.08.2018
- n. 6 seconda quindicina agosto €. 132,00 quietanza 1154 del 13.09.2018
- n. 6 prima quindicina settembre €. 132,00 quietanza 1189 del 20.09.2018
- n. 5 seconda quindicina settembre €. 120,00 ancora da riversare alla data odierna

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. Zamboni Giuseppe