



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 - Sito internet: www.comune.cevo.bs.it

VERIFICA DI CASSA AL 31.12.2021 Verbale n.13 del 11/02/2022

L'anno 2022, il giorno 11 del mese di febbraio, il Dott. Maranzana nominato Revisore dei Conti, ha provveduto alla:

VERIFICA DI CASSA AL 31.12.2021

Il Revisore prende visione della documentazione predisposta dal Tesoriere, Banca Popolare di Sondrio – Agenzia di Berzo Demo che alla data del 31.12.2021 espone le seguenti risultanze, confrontandole con la contabilità dell'Ente:

Fondo di cassa al 31.12.2020 €. 943.510,84

Reversali emesse dalla n. 01 alla n. 1197 per un importo di €. 6.697.058,44

Reversali non ancora riscosse dalla Banca. €. 0,00

Reversali da emettere a copertura di provvisori € 0,00

Provvisori coperti non ancora contabilizzati dalla tesoreria €. 0,00

Totale entrate al 31/12/2021 €. 6.697.058,44 (comprensivo del fondo iniziale)

Mandati emessi dal n. 01 al n. 1199 per un importo di €. 6.148.938,79

Mandati non ancora contabilizzati dalla banca €. zero

Mandati da emettere a copertura di provvisori €. zero

Provvisori coperti non contabilizzati dalla tesoreria pari a €. zero

Totale uscite al 31/12/2021 €. 6.148.938,79

Fondo di cassa al 31 dicembre dopo le sopraelencate movimentazioni (c. di fatto) €. 1.491.630,49

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. 400 del 20.04.2021 di €. 125,88

Trattasi di mandato per pagamento fattura A2A

Mandato n. 500 del 14.05.2021 di €. 143,40

Trattasi di mandato per pagamento Irap stipendi

Mandato n. 600 del 21.06.2021 di €. 1.611,14

Trattasi di mandato per pagamento canone demaniali utilizzo acque pubbliche

Reversale n. 400 del 20.04.2021 di €. 15,12

Trattasi di ritenuta Iva split

Reversale n. 500 del 13.05.2021 di €. 83,90

Trattasi di ritenuta Iva split

Reversale n. 600 del 07.06.2021 di €. 4,28

Trattasi di riscossione rimborso spese fotocopie e stampati

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.

Modelli f24 quarto trimestre pagati:

Importo di euro 14.088,11 pagato il 15.10.2021 relativo al mese di Settembre

Importo di euro 26.235,94 pagato il 16.11.2021 relativo al mese di Ottobre

Importo di euro 18.007,29 pagato il 16.12.2021 relativo al mese di Novembre

Si segnala che la liquidazione Iva del quarto trimestre non e' stata inviata AdE.

↓ 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. 02 del 26.01.2021) che viene reintegrato alla fine dell'anno.
- b) La misura massima di spesa da attribuire all'economato per il periodo dal 01.01.2021 al 31/12/2021 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 01/01/2021 era pari ad € zero
- e) L'anticipazione all'economato alla data del 31.03.2021 è pari a €. 500,00 (vedi mandato n. 119 del 06.03.2021)
- f) Le spese sostenute nell'anno 2021 ammontano ad € zero
- g) Alla fine del 4° trimestre 2021 sul totale del fondo economato residuavano disponibili €. 500,00.

Buone emessi: NESSUNO

↓ 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 2021 e dal controllo è emerso quanto segue:

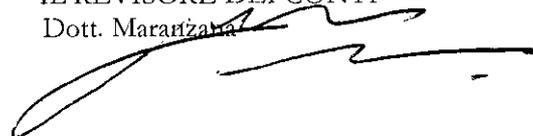
I diritti relativi al rilascio della carta d'identità elettronica sono stati versati unitamente ai diritti di segreteria.

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 Massimo

IL REVISORE DEI CONTI
Dott. Maranzana



GESTIONE ANTICIPAZIONE PICCOLE SPESE

N. ORDINE	ANTICIPAZIONI E RIMBORSI PERIODICI		VERSAMENTO IN TESORERIA			ESTREMI DELIBERAZIONE DI SCARICO
	PERIODO OGGETTO DELLA RISCOSSIONE (ANTICIPAZIONI O RIMBORSI)	MANDATO PAGAMENTI NN.	IMPORTO	PERIODO E TIPOLOGIA DEL PAGAMENTO	N. BUONO ORDINE	
	GENNAIO		500,00	GENNAIO		121,45
	FEBBRAIO			FEBBRAIO		
	MARZO			MARZO		
	APRILE			APRILE		
	MAGGIO			MAGGIO		
	GIUGNO			GIUGNO		
	LUGLIO			LUGLIO		
	AGOSTO			AGOSTO		
	SETTEMBRE			SETTEMBRE		
	OTTOBRE			OTTOBRE		
	NOVEMBRE			NOVEMBRE		
	DICEMBRE			DICEMBRE		
	TOTALE		TOTALE		378,55	

N. 119
6/3/2021

DELIBERA GIUSTA
CONSUETE N° 86
DEL 23/12/2021

Il presente conto contiene n. registrazioni in n. pagine
VISTO DI REGOLARITA'

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

L'ECONOMO
Pole Maffei L.



CONTO DELLA GESTIONE DELL'AGENTE CONTABILE SIG. CRIPPA DONENICA VIA ANNO 2021

N. ORDINE	PERIODO E OGGETTO DELLA RISCOSSIONE	ESTREMI RISCOSSIONE		VERSAMENTO IN TESORERIA		NOTE
		RICEVUTA NN.	IMPORTO	QUIETANZA NN.	IMPORTO	
	GENNAIO	01 - 24	294,41	88	294,41	
	FEBBRAIO	25 - 38	49,00	210	49,00	
	MARZO	39 - 63	260,72	211	260,72	
	APRILE	64 - 86	489,03	292	489,03	
	MAGGIO	87 - 109	437,32	356	437,32	
	GIUGNO	110 - 113	720,51	435	720,51	
	LUGLIO	114 - 167	627,68	539	627,68	
	AGOSTO	168 - 203	724,96	668-669-670 673-672	724,96	
	SETTEMBRE	204 - 231	509,08	663-664-665 666-667	509,18	
	OTTOBRE	232 - 252	314,41	711-712	314,41	
	NOVEMBRE	253 - 278	357,08	860-861	357,08	
	DICEMBRE	279 - 297	195,82	28	195,82	
TOTALE			5010,02	TOTALE	5010,12	

CEVA
 Il presente conto contiene n. 12 registrazioni in n. 1 pagine
 VISTO DI REGOLARITA'

Il 14.01.2022
 L'AGENTE CONTABILE
 IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO





COMUNE DI CEVO

VERBALE DI VERIFICA DI CASSA - CHIUSURA ESERCIZIO 2021

Dall'esame dei registri e dei documenti contabili si è accertato che il conto di fatto dell'Ente alla chiusura del IV TRIMESTRE 2021 è il seguente:

		ENTRATE	
FONDO DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2020		€	943.510,84
REVERSALI EMESSE	€	6.697.058,44	
REVERSALI RISCOSE		€	6.697.058,44
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI		€	
TOTALE DELLE ENTRATE		€	<u>7.640.569,28</u>
		USCITE	
DEFICIENZA DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2020			
MANDATI EMESSI	€	6.148.938,79	
MANDATI PAGATI			€ 6.148.938,79
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI			€
TOTALE DELLE USCITE		€	<u>6.148.938,79</u>
SALDO DI CASSA RISULTANTE DAL CONTO DI FATTO		€	1.491.630,49

Redatto il presente verbale in tre originali, uno per l'Ente, uno per il Tesoriere, il terzo per l'autorità tutoria.

Il Tesoriere
BANCA POPOLARE DI SONDRIO



Il Responsabile
del Servizio Finanziario

Il Revisore dei Conti

Eventuali osservazioni:
