



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 - Sito internet: <http://www.comune.sellero.bs.it>

L'Organo di Revisione Dott.ssa Elisabetta Casella



VERIFICA DI CASSA AL 31.03.2023 verbale n. 7 del 03/05/2023

L'anno 2023, il giorno 17 del mese di aprile, la Dott.ssa Casella Elisabetta nominato Revisore dei Conti, ha provveduto alla:

VERIFICA DI CASSA AL 31.03.2023

Il Revisore prende visione della documentazione predisposta dal Tesoriere, Poste Italiane che alla data del 31.03.2023 espone le seguenti risultanze, confrontandole con la contabilità dell'Ente:

Fondo di cassa al 31.12.2022 € 1.004.711,92

Reversali emesse dalla n. 01 alla n. 466 per un importo di	€.	468.965,68
Reversali non ancora riscosse dalla Banca (nn. 460 - 461)	€.	132,00
Reversali emesse non ancora acquisite dalla Banca (466)	€.	60,00
Reversali da emettere a copertura di provvisori	€.	32.158,99
Totale entrate (comprensivo del fondo iniziale)	€.	500.932,67
Mandati emessi dal n. 01 al n. 433 per un importo di	€.	533.743,22
Mandati non ancora pagati dalla banca (nn. da 358 a 376 - nn. 400 - 401 - 404)	€.	7.146,50
Mandati emessi non ancora acquisiti dalla Banca	€.	0,00
Mandati da emettere a copertura di provvisori	€.	2.365,00
Provvisori coperti non contabilizzati dalla tesoreria pari a	€.	0,00
Totale uscite	€.	528.961,72

Fondo di cassa al 31.03.2023 dopo le sopraelencate movimentazioni (c. di fatto) € 976.682,87

Fondo di cassa al 31.03.2023 dopo le sopraelencate movimentazioni (c. di diritto) € 969.536,37

I dati degli ordinativi d'incasso e di pagamento emessi concordano con le distinte di emissione e di consegna predisposte dall'Ente e controfirmate dal 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. 95 del 23.01.2023 di €. 3.292,26

EROGAZIONE CONTRIBUTI RSA LOCALI FONDI ENERGIA GRATUITA 2022 REGIONE LOMBARDIA

Mandato n. 197 del 16.02.2023 di €. 185,82

DEVOLUZIONE GETTONI DI PRESENZA 2022 DA PARTE DEI CONS. P.M., C.C. E M.N.

Mandato n. 340 del 20.03.2023 di €. 409,19

IMPEGNO DI SPESA QUOTA ASSOCIATIVA COMUNE DI SELLERO - ANNO 2023

Reversale n. 130 del 25.01.2023 di €. 143,90

01/23 - RITENUTE FISCALI C/DIP UFF. AFFARI GENERALI

Reversale n. 245 del 21.02.2023 di €. 1.200,00

LOCAZIONE A K-PAX APPARTAMENTO EX FUCINATI DAL 15/07/2022 AL 14/07/2023 - reg. sospesi

Reversale n. 407 del 20.03.2023 di €. 18,00

SERVIZI SCOLASTICI FEBBRAIO 2023

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. 1 del 11.01.2023) che viene reintegrato trimestralmente;
- b) La misura massima di spesa da attribuire all'economato per il periodo dal 01.01.2023 al 31/12/2023 è di € 3.000,00;
- c) La disponibilità di cassa al 01/01/2023 era pari ad € zero;
- d) L'anticipazione all'economato alla data del 31.03.2023 è pari a € 1.600,00 (mandato n. 39 del 13/01/2023 e mandato n. 312 del 06/06/2023);
- e) Come da Determina n. 38 del 03/04/2023 di approvazione rendiconto del 1° trimestre 2023, si rileva che sono stati emessi n. 15 buoni economali.

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 primo trimestre sono state rilasciate 36 carte d'identità elettroniche:

- n. 11 nella prima quindicina di gennaio €. 252,00 (di cui euro 164,00 alla quietanza n. 45 del 18/01/2023 ed euro 88,00 pagati a mezzo POS il 10/01/2023 e il 11/01/2023);
n. 3 nella seconda quindicina di gennaio €. 66,00 quietanza n. 114 del 15/02/2023;
n. 4 nella prima quindicina di febbraio €. 88,00 (di cui euro 66,00 alla quietanza n. 120 del 17/02/2023 ed euro 22,00 pagati a mezzo POS il 01/02/2023);
n. 2 nella seconda quindicina di febbraio €. 49,00 quietanza n. 185 del 06/03/2023;
n. 10 nella prima quindicina di marzo €. 220,00 (di cui euro 176,00 alla quietanza n. 239 del 20/03/2023 ed euro 44,00 pagati a mezzo POS il 08/03/2023 e il 10/03/2023);
n. 6 nella seconda quindicina di marzo €. 137,00 (di cui euro 115,00 alla quietanza n. 324 del 07/04/2023 ed euro 22,00 pagati a mezzo POS il 16/03/2023).

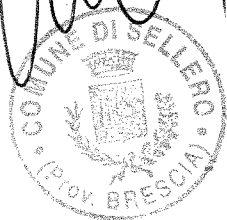
Dall'esame delle operazioni sopra elencate risulta pertanto che la gestione dei pagamenti e delle riscossioni avviene con cura e precisione nel rispetto delle norme vigenti.

• **VERIFICA ADEMPIMENTI FISCALI**

Certificazioni Uniche 2023 relative ai redditi 2022.

- ✦ Invio C.U. relative alle borse di studio, professionisti, progetti L.P.U. e messa alla prova: ricevuta protocollo n. 23022218312264275 del 22/02/2023;
- ✦ Invio C.U. relative alle indennità degli amministratori, dipendenti e tirocini: ricevuta protocollo n. 23022218312214276 del 22/02/2023;
- ✦ Dichiarazione IVA 2023: protocollo n. 17300538677 - 0000002 del 29/04/2023.

IL RESPONSABILE DEL
SERVIZIO FINANZIARIO
Giampiero Bressaneli



IL REVISORE DEI CONTI
Dott.ssa Elisabetta Casella