



# 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>

L'Organo di Revisione  
**Dott.ssa Elisabetta Casella**



## VERIFICA DI CASSA AL 30.09.2022 verbale n. 14 del 12/10/2022

L'anno 2022, il giorno 14 del mese di ottobre, la Dott.ssa Casella Elisabetta nominato Revisore dei Conti, ha provveduto alla:

### VERIFICA DI CASSA AL 30.09.2022

Il Revisore prende visione della documentazione predisposta dal Tesoriere, Poste Italiane che alla data del 30.09.2022 espone le seguenti risultanze, confrontandole con la contabilità dell'Ente:

#### Fondo di cassa al 31.12.2021 € 988.388,52

Reversali emesse dalla n. 1 alla n. 1363 per un importo di	€ 2.199.689,70
Reversali non ancora riscosse dalla Banca	€ 0,00
Reversali emesse non ancora acquisite dalla Banca	€ 0,00
Reversali da emettere a copertura di provvisori	€ 951,98
<b>Totale entrate (comprensivo del fondo iniziale)</b>	<b>€ 3.189.030,20</b>

Mandati emessi dal n. 1 al n. 1291 per un importo di	€ 2.370.078,26
Mandati non ancora pagati dalla banca	€ 8.378,38
Mandati emessi non ancora acquisiti dalla Banca	€ 0,00
Mandati da emettere a copertura di provvisori	€ 160,30
Provvisori coperti non contabilizzati dalla tesoreria pari a	€ 0,00
<b>Totale uscite</b>	<b>€ 2.361.860,18</b>

**Fondo di cassa al 30.09.2022 dopo le sopraelencate movimentazioni (c. di fatto) € 827.170,02**

**Fondo di cassa al 30.09.2022 dopo le sopraelencate movimentazioni (c. di diritto) € 818.791,64**

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. 929 del 18.07.2022 di €. 475,28**

ACCISE ANNO 2022 - reg. sospesi

**Mandato n. 1.032 del 05.08.2022 di €. 34.380,60**

FATT. N. 188 DEL 15/07/2022 - REALIZZAZIONE AREA FITNESS OUTDOOR PARCO PUBBLICO

**Mandato n. 1.280 del 29.09.2022 di €. 187,00**

LIQUIDAZIONE ONORARI AI COMPONENTI DI SEGGIO - ELEZIONI POLITICHE DEL 25/09/2022

**Reversale n. 1.123 del 29.07.2022 di €. 68,00**

MENSA E LUDOTECA 05/2022

**Reversale n. 1.208 del 22.08.2022 di €. 200,00**

EROGAZIONE CONTRIBUTI ECONOMICI ASSOCIAZIONI E GRUPPI DEL TERRITORIO COMUNALE - ANNO 2022

**Reversale n. 1.357 del 29.09.2022 di €. 20.234,96**

CONTR ENTI LOCALI PER LA CONTINUAZIONE DEI SERVIZI - decreto aiuti- decreto aiuti bis e ter - reg. sospesi

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 05.01.2022) che viene reintegrato trimestralmente;
- b) La misura massima di spesa da attribuire all'economato per il periodo dal 01.01.2022 al 31/12/2022 è di € 3.000,00;
- c) La disponibilità di cassa al 01/01/2022 era pari ad € zero;
- d) L'anticipazione all'economato alla data del 30.09.2022 è pari a € 1.500,00;
- e) Come da Determina n. 79 del 03.10.2022 di approvazione rendiconto del 3° trimestre 2022, si rileva che sono stati emessi n. 12 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 terzo trimestre sono state rilasciate 27 carte d'identità elettroniche:

- n. 8 nella prima quindicina di luglio €. 191,00 (di cui euro 137,00 alla quietanza n. 848 del 16/09/2022 ed euro 54,00 pagati a mezzo POS il 06/07/2022 ed il 09/07/2022);  
n. 3 nella seconda quindicina di luglio €. 71,00 (di cui euro 49,00 alla quietanza n. 849 del 16/09/2022 ed euro 22,00 pagati a mezzo POS il 20/07/2022);  
n. 3 nella prima quindicina di agosto €. €. 71,00 (di cui euro 49,00 alla quietanza n. 850 del 16/09/2022 ed euro 22,00 pagati a mezzo POS il 09/08/2022);  
n. 4 nella seconda quindicina di agosto €. 88,00 quietanza n. 851 del 16/09/2022;  
n. 5 nella prima quindicina di settembre €. 115,00 quietanza n. 900 del 03/10/2022;  
n. 4 nella seconda quindicina di settembre €. 93,00 (di cui euro 71,00 alla quietanza n. 901 del 03/10/2022 ed euro 22,00 pagati a mezzo POS il 22/09/2022).

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  
Giampiero Bressanelli

IL REVISORE DEI CONTI  
Dott.ssa Elisabetta Casella

