



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>

VERIFICA DI CASSA AL 31.03.2021 verbale n. 4 del 12/04/2021

L'anno 2021, il giorno 12 del mese di aprile, il Dott. Zambon Giuseppe nominato Revisore dei Conti, ha provveduto alla:

VERIFICA DI CASSA AL 31.03.2021

Il Revisore prende visione della documentazione predisposta dal Tesoriere, Poste Italiane che alla data del 31.03.2021 espone le seguenti risultanze, confrontandole con la contabilità dell'Ente:

Fondo di cassa al 31.12.2020 € 832.795,90

Reversali emesse dalla n. 01 alla n. 300 per un importo di	€.	382.171,62
Reversali non ancora riscosse dalla Banca (nn. 105-107-109-111-113-115-117-120-229-230-287-288)	€.	1.259,11
Reversali emesse non ancora acquisite dalla Banca	€.	0,00
Reversali da emettere a copertura di provvisori	€.	3.015,33
Totale entrate (comprensivo del fondo iniziale)	€.	1.216.723,74
Mandati emessi dal n. 01 al n. 449 per un importo di	€.	607.367,06
Mandati non ancora pagati dalla banca (nn.327-384-385-410-144-412-413-414-415-416-417-418- 419-420-421-422-423-424)	€.	5.620,46
Mandati emessi non ancora acquisiti dalla Banca (nn. 185-187-189-192-194-196-198-200-374)	€.	1.215,11
Mandati da emettere a copertura di provvisori	€.	185,94
Provvisori coperti non contabilizzati dalla tesoreria pari a	€.	0,00
Totale uscite	€.	600.345,55

Fondo di cassa al 31.03.2021 dopo le sopraelencate movimentazioni (c. di fatto) € 616.378,19

Fondo di cassa al 31.03.2021 dopo le sopraelencate movimentazioni (c. di diritto) € 610.757,73

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. 3 del 02.01.2021 di € 1.412,00

Trattasi di mandato RCA AUTOBUS DH298CS

Mandato n. 205 del 12.02.2021 di € 66.200,00

Trattasi di mandato per saldo fatt. 83/001 del 25/01/2021 - fornitura di nuovo autocarro Bonetti e ritiro vecchio (5991)

Mandato n. 399 del 16.03.2021 di € 1.252,42

Trattasi di mandato per versamento stipendio dipendente

Reversale n. 15 del 14.01.2021 di €. 309,00

Trattasi di ritenuta per quota utenti rette rimborso servizio ludoteca comunale a.s. 2020/2021 - reg. sospesi

Reversale n. 122 del 10.02.2021 di €. 50.000,00

Trattasi di ritenuta per interventi per la ripresa economica (legge regionale 4 maggio 2020 n. 9) - reg. sospesi

Reversale n. 254 del 16.03.2021 di €. 246,49

Trattasi di ritenuta per IRPEF dipendente

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. 3 del 20.01.2021) che viene reintegrato trimestralmente;
- b) La misura massima di spesa da attribuire all'economato per il periodo dal 01.01.2021 al 31/12/2021 è di € 3.000,00;
- c) La disponibilità di cassa al 01/01/2021 era pari ad € zero;
- d) L'anticipazione all'economato alla data del 31/03/2021 è pari a €. 800,00 (vedi mandato n.202 del 11/02/2021);
- e) Come da Determina n. 17 del 31/03/2021 di approvazione rendiconto del 1° trimestre 2021, si rileva che è stato emesso n. 1 buono economale.

• 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 27 carte d'identità:

- n. 6 nella prima quindicina di gennaio €. 137,00 quietanza n. 37 del 25.01.2021;
- n. 6 nella seconda quindicina di gennaio €. 132,00 quietanza n. 131 del 05.03.2021;
- n. 4 nella prima quindicina di febbraio €. 88,00 quietanza n. 132 del 05/03/2021;
- n. 3 nella seconda quindicina di febbraio €. 76,00 quietanza n. 133 del 05/03/2021;
- n. 4 nella prima quindicina di marzo €. 98,00 (di cui 71,00 alla quietanza n. 171 del 19/03/2021 ed euro 27,00 pagati a mezzo POS il 01/03/2021);
- n. 4 nella seconda quindicina di marzo €. 88,00 quietanza n. 230 del 09/04/2021.

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, tenendo conto delle restrizioni di apertura al pubblico degli uffici come da protocolli anti-Covid.

- **VERIFICA ADEMPIMENTI FISCALI**

Certificazioni Uniche 2021 relative ai redditi 2020.

- Invio C.U. relative alle borse di studio, professionisti, progetti L.P.U. e messa alla prova: ricevuta protocollo n. 21031111390841050 del 11/03/2021;
- Invio C.U. relative alle indennità degli amministratori: ricevuta protocollo n. 21031111390961057 del 11/03/2021.

IL RESPONSABILE DEL
SERVIZIO FINANZIARIO
Giampiero Bressanelli


IL REVISORE DEI CONTI
Dott. Zambon Giuseppe

