



# COMUNE DI BERZO DEMO

## Provincia di Brescia

P.zza Donatori di Sangue, 1 Cap 25040 Berzo Demo - tel.0364/630305 – fax 0364/62061 P.ta IVA 00575730981 – Cod. Fisc. 00715580171  
Posta elettronica: [info@comune.berzo-demo.bs.it](mailto:info@comune.berzo-demo.bs.it) - Sito internet: [www.comune.berzo-demo.bs.it](http://www.comune.berzo-demo.bs.it)

### VERIFICA DI CASSA AL 31.12.2024 - Verbale n 4 del 29/01/2025

L'anno 2025, il giorno 29 del mese di gennaio, il sottoscritto Dott. Andrea Alfredo Previtali, nominato Revisore dei Conti il 14/11/2024 con DELIBERA CONSIGLIARE N. 26, ha provveduto alla:

#### VERIFICA DI CASSA AL 31.12.2024

Il Revisore prende visione della documentazione predisposta dal Tesoriere, Banca Popolare di Sondrio – Agenzia di Berzo Demo, che alla data del 31.12.2024 espone le seguenti risultanze, confrontandole con la contabilità dell'Ente:

SITUAZIONE DI CASSA ALL' 1.1.2024		1.125.951,20 €
<b>ENTRATE</b>		
Reversali emesse DA GESTIONALE da RESIDUI	536.320,32 €	
Reversali non caricate: "" () R -	- €	
<b>Reversali emesse DA TESORIERE da RESIDUI</b>	<b>536.320,32 €</b>	
Reversali emesse DA GESTIONALE da COMPETENZA	1.957.136,24 €	
Reversali emesse DA GESTIONALE da COMPETENZA Annullati	- 1.230,00 €	
<b>Reversali emesse DA TESORIERE da COMPETENZA</b>	<b>1.955.906,24 €</b>	
<b>REVERSALI TOTALI DA GESTIONALE</b>	<b>2.493.456,56 €</b>	
<b>REVERSALI EMESSE DA TESORIERE TOTALE</b>	<b>2.492.226,56 €</b>	
Reversali competenza non riscosse dal Tesoriere (Rev. 2-3-16-51)	- €	
<b>REVERSALI RISCOSE DA TESORIERE TOTALE</b>	<b>2.492.226,56 €</b>	
Riscossioni da regolarizzare con reversali	- €	
<b>TOTALE INCASSI</b>	<b>2.492.226,56 €</b>	<b>2.492.226,56 €</b>
<b>TOTALE ENTRATE</b>		<b>3.618.177,76 €</b>
<b>USCITE</b>		
Mandati emessi DA GESTIONALE da RESIDUI	357.071,34 €	
Mandati emessi non contabilizzati dalla banca	- €	
<b>Mandati emessi DA TESORIERE da RESIDUI</b>	<b>357.071,34 €</b>	
Mandati emessi DA GESTIONALE da COMPETENZA	2.275.698,15 €	
Mandati emessi DA GESTIONALE da COMPETENZA Annullati	- 250,00 €	
<b>Mandati emessi DA TESORIERE da COMPETENZA</b>	<b>2.275.448,15 €</b>	
<b>MANDATI TOTALI DA GESTIONALE</b>	<b>2.632.769,49 €</b>	
<b>MANDATI EMESSI DA TESORIERE TOTALE</b>	<b>2.632.519,49 €</b>	
Mandati non pagati dal tesoriere R -	- €	
<b>MANDATI PAGATI DA TESORIERE TOTALE</b>	<b>2.632.519,49 €</b>	
Pagamenti da regolarizzare con mandati	- €	
<b>TOTALE PAGAMENTI</b>	<b>2.632.519,49 €</b>	<b>2.632.519,49 €</b>
<b>SALDO AL 31/12/2024 COME DA ESTRATTO TESORERIA (conto di fatto)</b>		<b>985.658,27 €</b>
<b>ORDINATIVI IMPUTATI AL 31/12/2024</b>		
Reversali totali n° 974	2.493.456,56 €	
Mandati totali n° 1322	2.632.769,49 €	

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 dei mandati di pagamento e delle reversali di incasso; ad esito del controllo non sono state rilevate irregolarità.

#### **VERIFICA AGENTE CONTABILE: ECONOMATO**

Il revisore verifica la situazione di cassa presso il Servizio Economato dell'ente affidato alla Sig. Massimo Maffessoli con delibera n. 72 del 30/12/2013.

Si è proceduto ad un controllo a campione dei giustificativi di spesa dell'economato relativi al IV trimestre 2024 e dal controllo non sono emerse discordanze tra la cassa economale in cassaforte e la determina pubblicata sul sito.

#### **VERIFICA AGENTE CONTABILE: Sig.ra Bernardi Emanuela**

Il revisore verifica la situazione di cassa presso il Servizio Anagrafe, Stato Civile, Elettorale, Leva dell'ente affidato alla Sig.ra Bernardi Emanuela con delibera n. 19 del 21.04.2012.

Dalle verifiche documentali risulta che la Sig.ra Bernardi 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 Bernardi il responsabile del servizio finanziario emette le relative reversali con corretta imputazione al bilancio.

L'importo in cassa coincide con i versamenti effettuati dalla Sig.ra Bernardi.

Si è proceduto ad un controllo a campione dei giustificativi dell'agente contabile relativi al IV trimestre 2024 e dal controllo non sono emerse irregolarità.

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. Andrea Alfredo Previtali

