



Nel trimestre gennaio/marzo 2019 ha fatto il rendiconto per una spesa complessiva pari a € 812,80.

La cassa economale presenta i seguenti risultati per il periodo 01/04/2019 al 19/04/2019:

- Riscossioni (compresa l'anticipazione di € 2.500,00)	2.500,00
- Pagamenti effettuati nel mese di aprile	<u>222,34</u>
	2.277,66

Così costituiti:

da € 50,00 n. 40	€ 2.000,00
da € 20,00 n. 8	€ 160,00
da € 10,00 n. 2	€ 20,00
da € 5,00 n. 2	€ 10,00
monete metalliche	€ 87,66

Sono stati verificati i seguenti buoni economali:

- n. 26 del 15/04/2019 per un importo di € 11,50 relativo allo scontrino n. 12 del 08/04/2019 emesso da Conte l'ufficio Srl per acquisto di timbri;
- n. 28 del 15/04/2019 per un importo di € 14,28 relativo allo scontrino n.13 del 12/04/2019 emesso da AT shopping di Hu Shadan per acquisto di pulisci vetri per mezzi comunali.

### C) GESTIONE SERVIZIO ANAGRAFE

Il servizio è dotato di un registro telematico nel quale annota giornalmente in maniera unitaria gli incassi effettuati per le diverse cause: diritti di segreteria - diritti per le carte d'identità - rimborsi per microchips - rimborsi per numeri civici - diritti divorzi.

Gli agenti contabili procedono ogni 15 giorni a versare in tesoreria gli importi introitati.

Per il sig. Bonazzi Andrea i movimenti registrati nel periodo gennaio/aprile 2019 sono stati i seguenti:

- gennaio	€ 458,20	- quiet. n. 180-182	del 04/02/2019
- febbraio	€ 182,62	- quiet. n. 290-291	del 18/02/2019
- febbraio	€ 277,14	- quiet. n. 444-445	del 05/03/2019
- marzo	€ 382,77	- quiet. n. 558-559	del 19/03/2019
- marzo	€ 409,62	- quiet. n. 710-711	del 04/04/2019
- aprile	€ 333,45	- quiet. n. 784-785-786	del 17/04/2019

Il Revisore riscontra che dal 17/04/2019 al 19/04/2019 sono stati riscossi dal sig. Bonazzi Andrea € 44,94 così costituiti:

da € 20,00 n. 1	€ 20,00
da € 5,00 n. 3	€ 15,00
monete metalliche	€ 9,94

Fra le carte di lavoro viene conservato il riepilogo di cassa con le movimentazioni dal 17/04/2019 al 19/04/2019;

Per la sig.na Tremamunno Valentina i movimenti registrati nel periodo gennaio/aprile 2019 sono stati i seguenti:

- gennaio	€ 385,37	- quiet. n. 183-186	del 04/02/2019
- febbraio	€ 401,89	- quiet. n. 292-294-295	del 18/02/2019
- febbraio	€ 341,21	- quiet. n. 446-447	del 05/03/2019
- marzo	€ 271,98	- quiet. n. 560-561	del 19/03/2019
- marzo	€ 341,21	- quiet. n. 712-713	del 04/04/2019
- aprile	€ 338,08	- quiet. n. 787-788-789	del 17/04/2019

Il Revisore riscontra che dal 17/04/2019 al 19/04/2019 sono stati riscossi dalla sig.na Tremamunno Valentina € 113,13 così costituiti:

da € 20,00 n. 4 € 80,00

da € 10,00 n. 1 € 10,00

monete metalliche € 23,13

Fra le carte di lavoro viene conservato il riepilogo di cassa con le movimentazioni dal 17/04/2019 al 19/04/2019;

Il Revisore esamina i seguenti adempimenti:

- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 5 del 25/02/2019 è stata approvata la comunicazione deliberazioni di prelevamento dal fondo di riserva adottate dalla Giunta Comunale nel periodo 01/07/2018 - 31/12/2018;
- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 14 del 28/03/2019 è stato approvato il piano finanziario per l'anno 2019 per la determinazione dei costi del servizio di gestione dei rifiuti urbani;
- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 15 del 28/03/2019 sono state approvate le tariffe per il servizio rifiuti;
- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 20 del 16/04/2019 è stato approvato il rendiconto per l'esercizio 2018;
- con deliberazione di Giunta Comunale n. 11 del 23/02/2019 sono state approvate le tariffe dell'imposta comunale sulla pubblicità e diritti sulle pubbliche affissioni;
- con deliberazione di Giunta Comunale n. 12 del 23/02/2019 è stato approvato il riaccertamento ordinario dei residui al 31/12/2018;
- con deliberazione di Giunta Comunale n. 20 del 08/03/2019 è stata approvata la relazione sulla gestione e lo schema di rendiconto 2018;
- con protocollo 19040309293620501 del 03/04/2019 è stata presentata la dichiarazione IVA 2019 periodo di imposta 01/01/2018 – 31/12/2018.

Inoltre il revisore a campione verifica tre mandati di pagamento e tre reversali di incasso:

- mandato n. 182 del 10/01/2019 contributo tari € 246,00;
- mandato n. 349 del 04/02/2019 inadel previdenza € 61,08;
- mandato n. 704 del 19/03/2019 versamento trattenute sindacali € 97,11;
- reversale n. 15 del 04/01/2019 split istituzionale € 1,02;
- reversale n. 409 del 07/02/2019 carte d'identità € 444,16;
- reversale n. 769 del 12/03/2019 concessione loculi € 2.840,00.

Il revisore inoltre verifica i versamenti mensili con modello F24EP relativi ad Erario, previdenza e tributi locali:

versamento imposte del 18/02/2019 relativo al mese di gennaio € 33.255,31  
versamento imposte del 15/03/2019 relativo al mese di febbraio € 50.159,19  
versamento imposte del 15/04/2019 relativo al mese di marzo € 38.901,19

Altre verifiche:

Centrale Rischi Banca d'Italia.

In data odierna si è provveduto a richiedere la centrale rischi alla Banca d'Italia in quanto l'Ente non l'ha mai richiesta.

Fondo pluriennale vincolato

L'Ente fornisce al revisore il dettaglio dei capitoli che compongono il fondo pluriennale vincolato. Dalla disamina della natura degli stessi, si rileva la compatibilità con l'imputazione fatta. Fra le carte di lavoro viene conservata la stampa prodotta.

La verifica oggetto del presente verbale si è protratta dalle ore 09.00 alle 11,00.

IL REVISORE DEI CONTI

Rag. Paolo Sacchi

