



COMUNE DI COSTA VOLPINO

Piazza Caduti di Nassiriya n.3 - c.a.p. 24062 - Prov. di BG Cod. Fisc. e P.IVA: 00 572 300 168

Verbale n. 8 /2019 del 25.06.2019

L' anno 2019 il giorno alle ore presso l' Ufficio Ragioneria del Comune di Costa Volpino, il sottoscritto dott. Mauro Meregalli, Revisore dei Conti, a norma del D.lgs. 267/2000 e del regolamento comunale di contabilità, ha proceduto ad effettuare accertamenti selettivi sulle scritture e sugli altri documenti, al fine di svolgere i compiti attribuiti all' incarico.

Verifiche di cassa – I trimestre 2019

Dal registro giornale del Comune risultano i seguenti dati :

Totale reversali emesse (dall' 01/01/2019 n.1 al n.1066 del 31/03/2019)	€	2.085.721,59
TOTALE ENTRATE	€	4.793.103,26
Totale mandati emessi (dall' 01/01/2019 n.1 al n.1005 del 31/03/2019)	€	1.785.778,79
SALDO DI CASSA DI DIRITTO	€	3.007.324,47

Dalla contabilità del tesoriere, Banca Popolare di Sondrio, agenzia di Costa Volpino, in data 31.03.2019 risulta invece un saldo di tesoreria di € 3.221.867,73 e, quindi, una differenza positiva di € 214.543,26 rispetto a quanto risulta dai registri dell' Ente.

saldo cassa da tesoreria al 01.01.2019	3.221.867,73 €
+ reversali da riscuotere	2.113,76 €
+ reversali annullate	1.145,17 €
- riscossioni eseguite senza reversale	1.044.977,36 €
+ reversali emesse non incassate	921.492,01 €
- mandati emessi non ancora pagati	140,00 €
- mandati emessi ma non trasmessi alla tesoreria	94.290,36 €
+ pagamenti senza mandati	113,52 €
	3.007.324,47 €



COMUNE DI COSTA VOLPINO

Piazza Caduti di Nassiriya n.3 - c.a.p. 24062 - Prov. di BG Cod. Fisc. e P.IVA: 00 572 300 168

SITUAZIONE CONTI CORRENTI POSTALI

Saldo al 31/03/2019 :

- ✓ Conto sanzioni amministrative e c.d.s. n.11284247 pari ad € 5.825,20;
- ✓ Conto di tesoreria n.12863247 pari ad € 1.496,30;
- ✓ Conto ICI n.13982269 pari ad € 160,08;
- ✓ Conto addizionale comunale IRPEF n.86128055 pari ad € 383,62;
- ✓ Conto pubblicità e pubbliche affissioni n.38121263 pari ad € 26.149,08;
- ✓ Conto canoni idraulici n. 1044124566 pari ad € 108,86.

Successivamente il Revisore procede alla verifica degli agenti contabili relativa al I trimestre 2019:

SERVIZIO ECONOMATO

Il ruolo dell' economo risulta assegnato con apposita delibera alla Dott.ssa Nessi Anna.

La dotazione annua per l' anno 2019 è pari a € 1.240,00= e risultano i seguenti movimenti:

- ✓ prelievo effettuato con mandato n.232 del 21.01.2019 € 100,00;
- ✓ prelievo effettuato con mandato n.678 del 12.03.2019 € 100,00;
- ✓ n.5 buoni di pagamento emessi nel corso del I trimestre € 89,50;

Con la determinazione del Responsabile dell' Area Gestione Risorse Tributi e Commercio n.125 del 16/05/2019 si è approvato il rendiconto del servizio di economato relativo al I trimestre 2019.

I buoni di pagamento verranno rimborsati all' Economo nel corso del mese di aprile 2019.

Il Revisore riscontra la giacenza al 31/03/2019 pari ad € 110,50.

UFFICIO ANAGRAFE

Nelle persone dell' agente Tonsi Angela, Chiminelli Graziella, Filippi Celeste e Pagani Marina che utilizzano e rendicontano all' economo, depositario delle cartelle dei bollini che ne annota le consegne e ne riscontra i consumi, gli incassi dei diritti di segreteria, per i duplicati delle carte di identità, per i diritti di archivio, per i matrimoni civili e per le separazioni come segue:



COMUNE DI COSTA VOLPINO

Piazza Caduti di Nassiriya n.3 - c.a.p. 24062 - Prov. di BG Cod. Fisc. e P.IVA: 00 572 300 168

I TRIMESTRE				
	consistenza 01/01/2019	carichi	scarichi	giacenza al 31/03/2019
marche da € 0,26	€ 18,98	€ 18,20	€ 21,84	€ 15,34
marche da € 0,52	€ 164,84	€ 41,60	€ 87,88	€ 118,56

Le somme introitate dovrebbero essere versate entro il 15 del mese successivo

Diritti per carte d'identità elettroniche; diritti fissi e diritti di segreteria :

incassati e versati al Tesoriere € 1.323,24

Diritti per duplicati di carte di identità elettroniche :

incassati e versati al Tesoriere € 430,00

Diritti per carte d'identità: diritti fissi e diritti di segreteria :

incassati e versati al Tesoriere € 37,94

Diritti per duplicati di carte di identità :

incassati e versati al Tesoriere € 10,32

Diritti per matrimoni civili :

incassati e versati al Tesoriere € 0,00

Diritti per separazioni e divorzi :

incassati e versati al Tesoriere € 16,00

Diritti per ricerche d'archivio :

nessun versamento.

I versamenti di cui sopra sono stati riscontrati e risultano correttamente eseguiti.

UFFICIO TECNICO

Nella persona dell' agente contabile Belotti Rosa che utilizza e rendiconta all' economo, depositario delle cartelle dei bollini che ne annota le consegne e ne riscontra i consumi degli incassi, i diritti di segreteria e per altre entrate come segue :



COMUNE DI COSTA VOLPINO

Piazza Caduti di Nassiriya n.3 - c.a.p. 24062 - Prov. di BG Cod. Fisc. e P.IVA: 00 572 300 168

I TRIMESTRE				
	consistenza 01/01/2019	carichi	scarichi	giacenza al 31/03/2019
Marche da € 6,00	€ 402,00	€ -	€ -	€ 402,00
Marche da € 20,00	€ 2.060,00	€ -	€ 80,00	€ 1.980,00
Marche da € 30,00	€ 2.520,00	€ -	€ -	€ 2.520,00
Marche da € 60,00	€ 2.220,00	€ -	€ -	€ 2.220,00
Marche da € 100,00	€ 2.800,00	€ -	€ 100,00	€ 2.700,00

Incassi per fotocopie :

Incassati e versati al Tesoriere € 442,50 per i mesi di gennaio, febbraio e marzo.

UFFICIO DI POLIZIA LOCALE

Risultano nominati agenti contabili tutti i vigili in servizio nelle persone di: Ferrari Angelo, Ferrari Dario, Rizza Monica e La Colla Simone.

Nel I trimestre sono stati effettuati i seguenti versamenti in Tesoreria :

- T.O.S.A.P. e T.A.R.S.U. giornaliera da parte dei venditori ambulanti occasionali (spuntisti), come da bolletta dalla n.1 alla n.30 relativi al I trimestre 2019 per un importo pari ad € 312,00;
- Parchimetro area camper :
 - mese di gennaio € 3.681,30;
 - mese di febbraio € 1.877,00;
 - mese di marzo € 6.341,50.

In occasione della presente verifica si riscontra la correttezza dell' invio del modello F24EP del I trimestre 2019.

Costa Volpino , li 25 giugno 2019

Il Revisore
dott. Mauro Meregalli