

15 LUG. 2016

N. PROT. LOGRATO

COMUNE DI LOGRATO (BS) - VERBALE DEL REVISORE UNICO N. 13/2016

4724

F. SC.

4 4

VERIFICA ORDINARIA DI CASSA II TRIMESTRE 2016

Il sottoscritto Marco Antonio Dell'Acqua, Revisore contabile del Comune di Lograto, in data 14 luglio 2016 ha effettuato in via telematica la verifica ordinaria di cassa, relativa al periodo 01/04/2016 – 30/06/2016, in conformità a quanto disposto dall'art. 223 del D.Lgs. n. 267/2000, dal regolamento di contabilità e dalla convenzione di affidamento della Tesoreria, esaminando la documentazione ricevuta dal Responsabile del Servizio Finanziario, Rag. Francesca Vassallo.

L'Ente ha affidato il servizio di Tesoreria alla Banca del Territorio Lombardo Credito Cooperativo-Soc.Coop., che opera attraverso la Filiale di Lograto, nel rispetto dell'art. 208 del D.Lgs. n. 267/2000.

Le operazioni di verifica sono riassunte nel presente verbale.

SITUAZIONE PRESSO IL TESORIERE		
FONDO DI CASSA 01.01.2016		1.151.860,65
REVERSALI EMESSE	1.400.502,99	
REVERSALI RISCOSE	1.400.502,99	
REVERSALI DA INCASSARE		
INCASSI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI	191.279,00	
TOTALE RISCOSSIONI		1.591.781,99
MANDATI EMESSI	1.465.476,45	
MANDATI PAGATI	1.445.090,52	
MANDATI DA PAGARE	20.385,93	
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI	25,39	
TOTALE PAGAMENTI		1.445.115,91
RIMANENZA DI CASSA AL 30.06.2016		1.298.526,73
SITUAZIONE PRESSO L'ENTE		
FONDO DI CASSA 01.01.2016		1.151.860,65
REVERSALI EMESSE		1.400.502,99
MANDATI EMESSI		1.465.476,45
RIMANENZA DI CASSA AL 30.06.2016		1.086.887,19
DIFFERENZA		211.639,54

Tale differenza trova motivazione nello sfasamento temporale nella registrazione delle operazioni tra la contabilità dell'Ente e quella del Tesoriere.

PERIODO	IMPORTO	DETTAGLIO REVERSALE	
APRILE	329,54	da n. 451 a n. 455	12/05/2016
MAGGIO	352,24	da n. 564 a n. 567	03/06/2016
GIUGNO	415,20	da n. 720 a n. 724	05/07/2016
TOTALE	1.096,98		

3) L'agente contabile dell'**ufficio polizia locale**

- Gli introiti per violazioni al codice della strada vengono incassate dalla Unione BBO.
- Gli introiti per cosap mercato avvengono tramite pos portatile.

4) L'agente contabile del **servizio riscossione pubblicità e pubbliche affissioni**

Non è ancora pervenuto l'incasso, previsto entro il giorno 20 del mese successivo al trimestre di riferimento.

L'Ente è titolare di n. 43.461 azioni Cogeme spa per €. 134.729,10 depositate presso la sede della Cogeme spa – Rovato - (valore alla data del 31/12/2015 pari alla quota del 3,20% del capitale), il cui consegnatario è stato individuato nella persona del Sindaco Gianandrea Telò.

In base al prospetto inviato dall'Ente risultano esistenti alla data del 30/06/2016 i seguenti valori in custodia presso la cassaforte della sede comunale:

- assegni circolari:	€.	1.000,00
- polizze di assicurazione:	€.	1.000.000,00
- fidejussioni:	€	267.194,89
- libretti di risparmio:	€.	0,00

Non essendoci nulla da rilevare, la presente verifica si conclude con la sottoscrizione del presente verbale ed invio dello stesso al Responsabile dell'Ufficio Ragioneria, Rag. Francesca Vassallo.

Sondrio, 14 luglio 2016

IL REVISORE UNICO
Dott. Marco Antonio Dell'Acqua

COM131242 COMUNE DI LOGRATO PROVINCIA DI BRESCIA
 VERBALE DI VERIFICA DI CASSA - Esercizio 2016

L'anno duemila sedici addì 30 del mese di giugno alle ore
 il sottoscritto signor nella sua qualita' di e dal Ragioniere
 assistito dal signor ha proceduto alla verifica dei valori esistenti
 nella cassa, ai sensi delle norme di Legge e di Regolamento.

Verificato anzitutto i fondi ed i valori presso il Tesoriere, si e' accertata la seguente consistenza:

A - Fondo di cassa a chiusura dell'esercizio precedente	Euro	1.151.860,65
B - Anticipazione a chiusura dell'esercizio precedente	Euro	0,00
C - Valori dell'ENTE fuori Bilancio	Euro	0,00
D - Depositi cauzionali di terzi in titoli	Euro	0,00
E - Depositi cauzionali di terzi in contanti	Euro	0,00
F - Depositi per spese contrattuali	Euro	0,00
G - Depositi per indennita' di esproprio	Euro	0,00
H - Conto corrente economato	Euro	0,00

Proceduto, poi, all'esame dei registri e dei documenti contabili, si e' accertato come segue il conto dell'ENTE con il suo Tesoriere.

ENTRATE		
Fondo di cassa iniziale (+)	Euro	1.400.502,99
Reversali emesse	Euro	0,00
Reversali da riscuotere	Euro	1.151.860,65
Reversali riscosse	Euro	1.400.502,99
Incassi eseguiti senza Reversali	Euro	191.279,00
Incassi ANTICIPAZIONE/VINCOLI	Euro	2.743.642,64
TOTALE dell'ENTRATA	Euro	5.736.787,67

USCITE		
Fondo di cassa iniziale (-)	Euro	1.465.476,45
Mandati emessi	Euro	20.385,93
Mandati da pagare	Euro	0,00
Mandati pagati	Euro	25,39
Carte contabili emesse	Euro	0,00
Pagamenti da effettuare	Euro	1.445.090,52
Pagamenti eseguiti senza mandati	Euro	25,39
Pagam. ANTICIPAZIONE/VINCOLI	Euro	1.445.115,91
TOTALE dell'USCITA	Euro	3.956.078,29

DISPONIBILITA' DI CASSA	Euro	1.298.526,73
UTILIZZO ANTICIPAZIONE	Euro	0,00
SOMME NON SOGGETTE AL RIV. SULLE C.S.	Euro	0,00
DISPONIBILITA' DI CASSA IN B.I.	Euro	1.298.526,73
di cui FONDI VINCOLATI	Euro	0,00
di cui SOMME PIGNORATE	Euro	0,00
di cui SOMME PIGNORATE	Euro	0,00
di cui SOMME PIGNORATE	Euro	0,00

Redatto il presente verbale in 2 originali. La presente verifica termina alle ore

11

IL RAGIONIERE

L.S.

IL CAPO dell'ENTE

IL TESORIERE
 BANCA DEL TERRITORIO LOMBARDO CREDITO COOPERATIVO
 CASSA CENTRALE BANCA
 Autorizzazione Intendenza di Finanza di Trento N.12652/92 DD. 28/05/92

Imposta di bollo assolta in modo virtuale - autorizzazione Intendenza di Finanza di Trento N.12652/92 DD. 28/05/92

BANCA DEL TERRITORIO LOMBARDO
 Credito Cooperativo - S.p.A. Coop.
 Filippo Turco



[Handwritten signature]

CASSA CENTRALE BANCA S.P.A.
SERVIZI DI TESORERIA

Numero pagina : 1
Data di Tesoreria : 30/06/16

Ente: CO131242 COMUNE DI LOGRATO *SM* Esercizio: 2016

Numero incasso	Anagrafica versante	Causale versamento	Importo incassato	Importo da regolarizzare	Importo regolarizzato	Data effect.
679	BANCA D'ITALIA	VERSAMENTI F24**COD.CAT. E654 - ADD.COM.	12,39	12,39	0,00	21/04/16
771	BANCA D'ITALIA	ACCREDITOCONTOTU	53,40	53,40	0,00	3/05/16
952	TESORIERE REFERENTE - ACCREDIT	... DEL 26/05/2016 16.32 STABILIMENTO 345	37,00	37,00	0,00	27/05/16
959	MERIGO MIRELLA	RIMBORSO QUOTA PARTE SERVIZIO TELESOCOR	14,64	14,64	0,00	30/05/16
986	ZAMMARCHI STEFANO	RIMBORSO Q.TA SERVIZIO TELESOCORSO MARZ	24,00	24,00	0,00	6/06/16
991	BREGOLI F.LLI DI BREGOLI REMO	PAGAMENTO ONERI CONCESSIONE IN SANATORIA	7.825,94	7.825,94	0,00	7/06/16
994	LOGRATO - MIGLIORATI BORTOLO	PAG. QUOTA PARTE SPESE SERVIZIO TELESOCC	24,00	24,00	0,00	7/06/16
1004	VENTURINI GIUSEPPINA	PAG.QUOTA SPESE SERVIZIO TELESOCORSO MA	24,00	24,00	0,00	8/06/16
1047	PERINI FRANCO DITTA INDIVIDUAL	10-17-24 GIUGNO 01-08-15-22-29 LUGLIO 201	84,00	84,00	0,00	15/06/16
1058	FACCHINETTI SILVANA	NAVA PASQUA - RIMBORSO QUOTA PARTE SPESE	297,60	297,60	0,00	17/06/16
1065	EQUITALIA NORD	ART.22, COMMA 1-BIS, DLGS 112/99 AG.RISCOS	0,12	0,12	0,00	20/06/16
1066	EQUITALIA NORD	RUOLI POST RIFORMA-AG.RISCOSSIONE PROVINC	38,75	38,75	0,00	20/06/16
1067	EQUITALIA NORD	RUOLI POST RIFORMA-AG.RISCOSSIONE PROVINC	9,09	9,09	0,00	20/06/16
1068	TESORIERE REFERENTE - ACCREDIT	... DEL 17/06/2016 STABILIMENTO 3453602 0	84,00	84,00	0,00	20/06/16
1133	VENTURA FRANCESCO, VAVASSORI EM	FESTA S.GIOVANNI DEL 24/06/16	18,72	18,72	0,00	27/06/16
1134	BANCA D'ITALIA	VERSAMENTI F24**COD.CAT. E654 - TASI	18.755,00	18.755,00	0,00	27/06/16
1135	BANCA D'ITALIA	VERSAMENTI F24**COD.CAT. E654 - TARES-TA	140,00	140,00	0,00	27/06/16
1136	BANCA D'ITALIA	VERSAMENTI F24**COD.CAT. E654 - ICI-IMU	18.075,97	18.075,97	0,00	27/06/16
1137	BANCA D'ITALIA	VERSAMENTI F24**COD.CAT. E654 - TASI	5.828,00	5.828,00	0,00	27/06/16
1138	BANCA D'ITALIA	VERSAMENTI F24**COD.CAT. E654 - TARES-TA	1.336,00	1.336,00	0,00	27/06/16
1139	MAZZETTI FABIO	avviso di accertamento nr. 107 del 24/03/	147,00	147,00	0,00	27/06/16
1140	MAZZETTI FABIO	avviso di accertamento nr. 108 del 24/03/	84,00	84,00	0,00	27/06/16
1141	TESORIERE REFERENTE - ACCREDIT	... DEL 24/06/2016 STABILIMENTO 3453602 0	21,00	21,00	0,00	27/06/16
1142	BANCA D'ITALIA	VERSAMENTI F24**COD.CAT. E654 - TASI	1.768,00	1.768,00	0,00	28/06/16



Numero pagina : 25
Data di Tesoreria : 30/06/16

CASSA CENTRALE BANCA S.P.A.
SERVIZI DI TESORERIA
+-----+
: INCASSI DA REGOLARIZZARE :

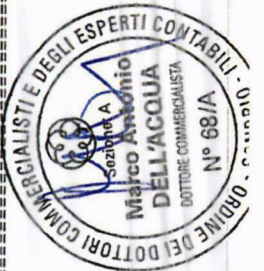
Ente: C0131242 COMUNE DI LOGRATO *SM* Esercizio: 2016

Numero incasso	Anagrafica versante	Causale versamento	Importo incassato	Importo da regolarizzare	Importo regolarizzato	Data effett.
1143	BANCA D'ITALIA	VERSAMENTI F24***COD.CAT. E654 - ICI-IMU	6.271,24	6.271,24	0,00	28/06/16
1144	BANCA D'ITALIA	VERSAMENTI F24***COD.CAT. E654 - ICI-IMU	779,54	779,54	0,00	28/06/16
1145	BANCA D'ITALIA	VERSAMENTI F24***COD.CAT. E654 - TASI	912,00	912,00	0,00	28/06/16
1146	BANCA D'ITALIA	VERSAMENTI F24***COD.CAT. E654 - TASI	35.741,79	35.741,69	0,10	28/06/16
1147	BANCA D'ITALIA	VERSAMENTI F24***COD.CAT. E654 - TARES-TA	1.556,00	1.556,00	0,00	28/06/16
1148	BANCA D'ITALIA	VERSAMENTI F24***COD.CAT. E654 - ICI-IMU	48.989,17	48.989,17	0,00	28/06/16
1149	TESORIERE REFERENTE - ACCREDIT	... DEL 27/06/2016 STABILIMENTO 3453602 0	160,00	160,00	0,00	28/06/16
1150	BANCA D'ITALIA	VERSAMENTI F24***COD.CAT. E654 - ICI-IMU	119,99	119,99	0,00	29/06/16
1151	BANCA D'ITALIA	VERSAMENTI F24***COD.CAT. E654 - TASI	178,02	178,02	0,00	29/06/16
1152	BANCA D'ITALIA	VERSAMENTI F24***COD.CAT. E654 - TARES-TA	2.396,00	2.396,00	0,00	29/06/16
1153	BANCA D'ITALIA	VERSAMENTI F24***COD.CAT. E654 - ICI-IMU	868,48	868,48	0,00	29/06/16
1154	BANCA D'ITALIA	VERSAMENTI F24***COD.CAT. E654 - TASI	321,00	321,00	0,00	29/06/16
1155	ENTE TU: 301406 - COM. MACLODI	BANKIT CONTRIBUTO DA CONVENZIONE PER SCU	23.148,85	23.148,85	0,00	29/06/16
1156	RUBONI CAROLINA	SAD SIG.RA RUBONI CAROLINA MESI GENN.+FEB	218,79	218,79	0,00	29/06/16
1157	TESORIERE REFERENTE - ACCREDIT	... DEL 28/06/2016 09.26 STABILIMENTO 345	180,00	180,00	0,00	29/06/16
1158	BANCA D'ITALIA	VERSAMENTI F24***COD.CAT. E654 - TASI	227,00	227,00	0,00	30/06/16
1159	BANCA D'ITALIA	VERSAMENTI F24***COD.CAT. E654 - TARES-TA	763,00	763,00	0,00	30/06/16
1160	BANCA D'ITALIA	VERSAMENTI F24***COD.CAT. E654 - ICI-IMU	789,90	789,90	0,00	30/06/16
1161	CALINI - IBBA PIETRO	ONERI CONCESSORI DIA N 31 DEL 2016 SANZIO	1.000,00	1.000,00	0,00	30/06/16
1162	FERRARI PIERFRANCOLOGICA GRAZI	RATA N. 6 ICI - IMU 2001-2014	177,00	177,00	0,00	30/06/16
1163	FONDAZIONE CONTI LYDIA E GIANG	ACCERTAMENTO CON ADESIONE N.03 DEL 2016	8.470,00	8.470,00	0,00	30/06/16
1164	EQUITALIA NORD	RUOLI POST RIFORMA-AG.RISCOSSIONE PROVINC	36,10	36,10	0,00	30/06/16
1165	EQUITALIA NORD	RUOLI POST RIFORMA-AG.RISCOSSIONE PROVINC	30,13	30,13	0,00	30/06/16
1166	LINKEM S.P.A.	16	3.242,48	3.242,48	0,00	30/06/16

48 T O T A L I 191.279,10

191.279,00

0,10





CASSA CENTRALE BANCA S.P.A. MANDATI DA REGOLARIZZARE
 SERVIZI DI TESORERIA : Numero pagina : 1
 Data di Tesoreria : 30/06/16

Ente: CO131242 COMUNE DI LOGRATO *SM*		Esercizio: 2016		
Numero mandato	Oggetto mandato	Importo mandato	Importo regolarizzato da regolarizzare conferma	Data
771	IRAP SU LAVORO STRAORDINARIO PERSONALE AMMINISTRAT	107,96	0,00	7/06/16
838	CPDEL SU SEGRETERIA CONVENZIONATA GIU 2016	1.299,41	0,00	21/06/16
839	SCAVALCO COMUNE DI PROVAGLIO PER SEGRETARIO COMUNA	700,07	0,00	21/06/16
840	INADEL SU SEGRETERIA CONVENZIONATA GIU 2016	181,72	0,00	21/06/16
841	SCAVALCO COMUNE DI PROVAGLIO PER SEGRETARIO COMUNA	84,71	0,00	21/06/16
842	CPDEL A CARICO ENTE PERSONALE UFFICIO TECNICO GIU	703,69	0,00	21/06/16
843	CIG6522249A22 RUP 80% - QUOTA CPDEL	61,51	0,00	21/06/16
844	CIGZ6A16DF22 CUPG71B15000350004 REALIZZAZIONE TOM	45,04	0,00	21/06/16
845	INADEL PREV. A CARICO ENTE PERSONALE UFFICIO TECNI	141,00	0,00	21/06/16
846	CPDEL A CARICO ENTE SU PERSONALE AMMINISTRATIVO GI	2.659,83	0,00	21/06/16
847	INADEL PREV A CARICO ENTE SU PERSONALE AMMINISTRAT	368,55	0,00	21/06/16
848	CPDEL A CARICO ENTE SU PERSONALE AREA VIGILANZA GI	502,42	0,00	21/06/16
849	UNIONE DEI COMUNI PER SERVIZI VIGILI SVOLTI C/O AL	96,66	0,00	21/06/16
850	UNIONE DEI COMUNI PER SERVIZI VIGILI SVOLTI C/O AL	118,84	0,00	21/06/16
851	UNIONE DEI COMUNI PER SERVIZI VIGILI SVOLTI C/O AL	41,45	0,00	21/06/16
852	INADEL A CARICO ENTE SU PERSONALE AREA VIGILANZA G	88,40	0,00	21/06/16
853	CPDEL A CARICO ENTE PERSONALE ASSISTENZA SCOLASTIC	436,73	0,00	21/06/16
854	INADEL PREVIDENZA A CARICO ENTE PERSONALE ASSISTEN	48,90	0,00	21/06/16
855	CPDEL A CARICO ENTE PERSONALE OPERAIO GIU 2016	399,85	0,00	21/06/16
856	INADEL A CARICO ENTE PERSONALE OPERAIO GIU 2016	46,42	0,00	21/06/16
857	CPDEL CARICO DIPENDENTI GIU 2016	2.672,86	0,00	21/06/16
858	FONDO CREDITO CARICO DIPENDENTI GIU 2016	103,90	0,00	21/06/16
859	INADEL PREVIDENZA CARICO DIPENDENTI GIU 2016	176,85	0,00	21/06/16
863	ADDITIONALE REG. IRPEF SUGLI STIPENDI DIPENDENTI C	451,71	0,00	21/06/16

CASSA CENTRALE BANCA S.P.A. Numero pagina : 2
 SERVIZI DI TESORERIA Data di Tesoreria : 30/06/16
 +-----+
 : MANDATI DA REGOLARIZZARE :
 +-----+
 Ente: CO131242 COMUNE DI LOGRATO *SM* Esercizio: 2016

Numero mandato	Oggetto mandato	Importo mandato	Importo regolarizzato	Importo da regolarizzare	Data conferma
864	ADDITIONALE COM.LE IRPEF SUGLI STIPENDI DIPENDENTI	187,01	0,00	187,01	21/06/16
865	RITENUTE ERARIALI SU STIPENDI PERSONALE GIU 2016	6.547,15	0,00	6.547,15	21/06/16
866	IRAP - SEGRETARIO COMUNALE IN CONVENZIONE GIU 2016	209,91	0,00	209,91	21/06/16
867	SCAVALCO COMUNE DI PROVAGLIO PER SEGRETARIO COMUNA	250,03	0,00	250,03	21/06/16
868	IRAP STIPENDI UFFICIO TECNICO GIU 2016	251,28	0,00	251,28	21/06/16
869	CIG652249A22 RUP 80% - QUOTA IRAP	21,97	0,00	21,97	21/06/16
870	CIGZ6A16DF22 CUPG71B15000350004 REALIZZAZIONE TOM	16,09	0,00	16,09	21/06/16
871	IRAP STIPENDI PERSONALE SERVIZI AMMINISTRATIVI GIU	949,97	0,00	949,97	21/06/16
872	IRAP SU PERSONALE POLIZIA LOCALE GIU 2016	179,47	0,00	179,47	21/06/16
873	UNIONE DEI COMUNI PER SERVIZI VIGILI SVOLTI C/O AL	34,53	0,00	34,53	21/06/16
874	UNIONE DEI COMUNI PER SERVIZI VIGILI SVOLTI C/O AL	42,44	0,00	42,44	21/06/16
875	UNIONE DEI COMUNI PER SERVIZI VIGILI SVOLTI C/O AL	14,80	0,00	14,80	21/06/16
876	IRAP PERSONALE OPERAIO GIU 2016	142,80	0,00	142,80	21/06/16
37	TOTALI	20.385,93	0,00	20.385,93	



CASSA CENTRALE BANCA S.P.A.
SERVIZI DI TESORERIA

Numero pagina : 1
Data di Tesoreria : 30/06/16

PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE :

Ente: COI31242 COMUNE DI LOGRATO		Esercizio: 2016	
Numero pagamento	Anagrafica Beneficiario	Causale emissione	Importo da regolarizzare
6170576	ENI SPA	PAG. DISPOSIZIONE N° 1802	15,00
6060777	TESORIERE REFERENTE - ADDEBITO C/C	CCTESMSE - MOVIMENTI BCC	10,39
Z T O T A L I			25,39

