

# COMUNE DI ISEO

## PROVINCIA DI BRESCIA

### REVISORE UNICO DEI CONTI

Verbale n. 1 del 30 gennaio 2018

Oggi, 30 gennaio 2018 alle ore 9,30, presso la sede municipale del Comune di Iseo, il Revisore unico Damiani rag. Elisabetta, nominata con verbale di deliberazione del Consiglio Comunale n. 38 del 12/10/2015, ha preso in esame i seguenti punti all'o.d.g. della seduta odierna:

1. Verifica di cassa al 31/12/2017
2. Verifica rendiconto Economato 4° trimestre 2017
3. Varie ed eventuali

Alla seduta sono presenti la Responsabile del Servizio Finanziario dott.ssa Raffaella Delledonne, la rag. Francesca Stefani e l'Economo rag. Luciano Grazioli.

**Punto 1-** Il Revisore procede alla verifica di cassa come da allegato al presente verbale.

Il saldo di cassa del Tesoriere al fine 2017, pari ad euro 1.014.048,22 coincide con quello risultante dalle scritture contabili del Comune.

Il saldo di cassa **vincolata** del Tesoriere, pari ad euro 790.283,18 coincide con quello risultante dalle scritture contabili del Comune. (vedasi allegati)

La documentazione a corredo della verifica di cassa presenta titoli depositati presso il Tesoriere per un totale di 4.134.340,62 euro relativi ad azioni, libretti di risparmio e polizze fidejussorie. Il Revisore chiede nuovamente di effettuare una verifica sui libretti di risparmio e sulle fidejussioni ritenendo che, in particolare queste ultime siano in gran parte scadute o comunque non più attive. Occorre controllare se sono da svincolare formalmente ovvero da stralciare dall'elenco delle garanzie in quanto non più attive.

Il rag. Luciano Grazioli comunica che nel mese di gennaio 2018 è stata svincolata una fidejussione rilasciata dal Banco di Brescia per Brescia mobilità per l'importo di € 250.000.

**Punto 2-** Il Revisore procede alla verifica di cassa Economato del 4° trimestre 2017 che indica una spesa di euro 4.308,13, rispettando i limiti previsti dal regolamento del servizio. La spesa complessiva annua per il 2017 per acquisti dell'Economo ammonta ad euro 8.709,74. Gli incassi

dell'Economo per il 2017 ammontano ad € 23.152,17 e risultano regolarmente riversati alla Tesoreria comunale.

**Punto 3-** Il Revisore prende visione della avvenuta comunicazione al MEF, in data 29/01/2018, dei dati relativi al monitoraggio secondo semestre 2017 riguardante i saldi di finanza pubblica (ex patto di stabilità). Il risultato conseguito, sia pure provvisorio, in quanto la certificazione sarà inviata entro il 31 marzo 2018, indica un saldo positivo pari ad € 1.427.000,00 rispetto al saldo previsto di € 1.105.000,00.

Alle ore 11,00 la seduta è conclusa.

Iseo, 30 gennaio 2018

**Il Revisore dei Conti**

rag. Elisabetta Damiani

A handwritten signature in cursive script, appearing to read 'Elisabetta Damiani', written over the printed name.