

COMUNE DI CANEGRATE

VERBALE DEL REVISORE DEI CONTI n. 13/2019

VERIFICA DEL SERVIZIO ECONOMATO E DEI RENDICONTI DEGLI AGENTI CONTABILI

Addi 08.10.2019 alle ore 10:30 presso la sede del Comune, il Revisore dei Conti nella persona del Rag. Rapelli Pietro alla presenza del Responsabile del Servizio Finanziario e dell' Economo,

– VISTO l'art. 223 del Testo Unico Enti Locali del 18 agosto 2000, n. 267;

Verifica quindi quanto segue

A) TESORERIA COMUNALE

In data 02/10/2019 il *Revisore* ha ricevuto dalla sig.ra Cristina Morlacchi la documentazione necessaria per procedere alla verifica trimestrale di cassa ed ha rilevato il saldo effettivo di cassa alla data del 30.09.2019:

- a) Saldo cassa di fatto al 30.09.2019 (contabilità ente) euro 0,00
- b) Saldo cassa di diritto al 30.09.2019 (tesoriere) euro 126.873,27-
- c) I saldi sono raccordati con il giornale di cassa del Tesoriere e i prospetti forniti dal Comune.
- d) Il Comune al 30.09.2019 era in anticipazione di tesoreria c.s.:

Anticipazione di Tesoreria concessa (fido)	€ 1.500.000,00
Anticipazione utilizzata al 30.09.2019	€ 73.159,38
<i>Disponibilità di anticipazione</i>	€ 1.426.840,62

B) SERVIZIO ECONOMATO

- Il saldo di cassa del Servizio di Economato al termine del 3° trimestre 2019 è pari a € 2.140,61.
- In data 02.10.2019 si è provveduto al reintegro del Fondo economale per euro 359,39 con i mandati dal n. 3016 al 3025. (Saldo all'02.10.2019 pari ad euro 2500,00.=)
- Nel giornale di cassa gestito con modalità informatica sono riportati cronologicamente i singoli pagamenti effettuati nel trimestre considerato.
- L'economato ha provveduto nei tre trimestri al pagamento di spese di non rilevante ammontare. (94,40 + 367,00 + 359,39 = 820,79 euro)
- Le spese pagate dall'Economato sono state imputate ai singoli capitoli di bilancio.
- Il resoconto economale trimestrale 2019 è munito della firma dell'Economato e del visto di regolarità del Responsabile Finanziario dell'Ente.
- L'Economato ha presentato il conto della gestione 3° trimestre 2019 in data 02.10.2019.

C) CONTO DEGLI AGENTI CONTABILI

Vengono esaminati i rendiconti predisposti dagli agenti contabili relativi alla situazione risultante alla fine del 3° trimestre, per ciascun servizio interessato, e precisamente:

servizio	√
Polizia Locale - Conto della gestione Codice della strada presentato in data 01.10.2019*	v
Polizia Locale – Conto della gestione Cosap presentato in data 01.10.2019**	v
Polizia Locale – Conto della gestione Passi carrai in data 01.10.2019*	v
Polizia Locale – Conto della gestione Regolamenti comunali	
Polizia Locale – Conto della gestione rimborso fotocopie presentato in data 04.10.2019***	v

Servizi demografici – Conto di gestione carte di identità presentato in data 04.10.2019	v
Servizi demografici – Conto di gestione diritti anagrafe presentato in data 04.10.2019	v
AMGA – Conto della gestione Imposta pubblicità e affissioni pervenuto quello relativo al 2° trimestre in data 19.07.2019. <i>Il 3° trimestre è stato richiesto e non ancora pervenuto.</i>	v
Sindaco – conto della gestioni titoli azionari	
*fino al 31.08.2019 **fino al 02.09.2019 ***fino al 13.07.2019	

Dall'esame dei rendiconti suddetti risulta che le somme riscosse sono state regolarmente versate alla Tesoreria comunale.

Tutti i conti della gestione sono firmati dai responsabili e sono muniti del visto di regolarità del Responsabile Finanziario dell'Ente.

La documentazione relativa alle verifiche effettuate è agli atti conservati presso lo studio dell'organo di revisione.

Letto, confermato e sottoscritto.

Canegrate, 08.10.2019

Revisore dei Conti
