

# COMUNE DI CANEGRATE

VERBALE DEL REVISORE DEI CONTI n. 11/2019



## VERIFICA DEL SERVIZIO ECONOMATO E DEI RENDICONTI DEGLI AGENTI CONTABILI

Addì 10.07.2019 alle ore 10 circa 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 02/07/2019 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 30.06.2019:

- a) Saldo cassa di fatto al 30.06.2019 (contabilità ente) euro 409.405,53
- b) Saldo cassa di diritto al 30.06.2019 (tesoriere) euro 621.901,30
- c) I saldi sono raccordati con il giornale di cassa del Tesoriere e i prospetti forniti dal Comune.
- d) Il Comune al 30.06.2019 era in anticipazione di tesoreria c.s.:

Anticipazione di Tesoreria concessa (fido)	€ 1.500.000,00
Anticipazione utilizzata al 30.06.2019	€ <u>0,00</u>
Disponibilità di anticipazione	€ 1.500.000,00

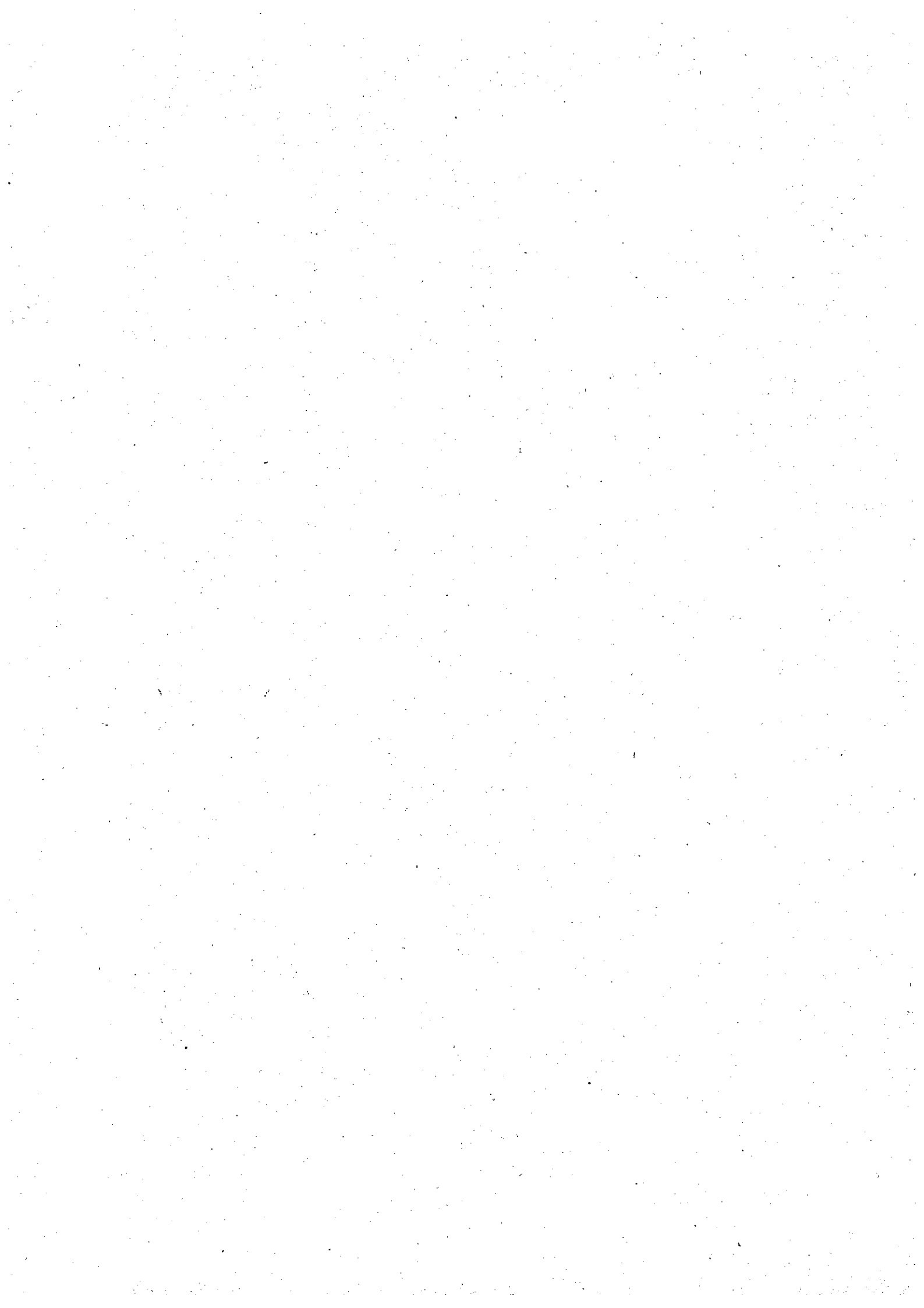
### B) SERVIZIO ECONOMATO

- Il saldo di cassa del Servizio di Economato al termine del 2° trimestre 2019 è pari a € 2.133,00.
- In data 01.07.2019 si è provveduto al reintegro del Fondo economale per euro 367,00 con i mandati dal n. 2085 al 2093. (Saldo all'01.07.2019 pari ad euro 2500,00.=)
- Nel giornale di cassa gestito con modalità informatica sono riportati cronologicamente i singoli pagamenti effettuati nel trimestre considerato.
- L'economista ha provveduto nei due trimestri al pagamento di spese di non rilevante ammontare. (94,40 + 367,00 = 461,40 euro)
- Le spese pagate dall'Economista sono state imputate ai singoli capitoli di bilancio.
- Il libro economato del 2019 è munito della firma dell'Economista e del visto di regolarità del Responsabile Finanziario dell'Ente.
- L'Economista ha presentato il conto della gestione 2° trimestre 2019 in data 01.07.2019.

### C) CONTO DEGLI AGENTI CONTABILI

Vengono esaminati i rendiconti predisposti dagli agenti contabili relativi alla situazione risultante alla fine del 2° trimestre, per ciascun servizio interessato, e precisamente:

servizio	√
Polizia Locale - Conto della gestione Codice della strada presentato in data 05.07.2019*	v
Polizia Locale – Conto della gestione Cosap presentato in data 05.07.2019*	v
Polizia Locale – Conto della gestione Passi carrai in data 05.07.2019**	
Polizia Locale – Conto della gestione Regolamenti comunali presentato in data 05.07.2019***	v
Polizia Locale – Conto della gestione rimborso fotocopie presentato in data 05.07.2019*	v



Servizi demografici – Conto di gestione carte di identità presentato in data 04.07.2019	v
Servizi demografici – Conto di gestione diritti anagrafe presentato in data 04.07.2019	v
AMGA – Conto della gestione Imposta pubblicità e affissioni <i>richiesto e non ancora pervenuto.</i>	v
Sindaco – conto della gestioni titoli azionari	

\*fino al 31.05.2019

\*\*fino al 30.04.2019

\*\*\*fino al 31.03.2019

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.

Ci si riserva di verificare il conto AMGA.

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

Letto, confermato e sottoscritto.

Canegrate, 10.07.2019

Il Revisore dei Conti

