

# COMUNE DI CANEGRATE

VERBALE DEL REVISORE DEI CONTI n. 8/2019

COMUNE DI CANEGRATE



Protocollo Generale  
Nr.0008209 Data 03/05/2019  
Tit. 02 11 Arrivo

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

Addì 18.04.2019 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 10/04/2019 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 31.03.2019:

- a) Saldo cassa di fatto al 31.03.2019 (mandati da pagare) euro -32.729,85
- b) Saldo cassa di diritto al 31.03.2019 pari ad euro 0,00
- c) Il saldo ha coinciso con il giornale di cassa del Tesoriere e i prospetti forniti dal Comune.
- d) Il Comune al 31.03.2019 era in anticipazione di tesoreria c.s.:

Anticipazione di Tesoreria concessa (fido)	€ 1.500.000,00
<b>Anticipazione utilizzata al 31.03.2019</b>	<b>€ 59.755,30</b>
<i>Disponibilità di anticipazione</i> (inclusi i mandati da pagare)	€ 1.407.514,85

#### B) SERVIZIO ECONOMATO

- Il saldo di cassa del Servizio di Economato al termine del I trimestre 2019 è pari a € 2.405,60.
- In data 01.04.2019 si è provveduto al reintegro del Fondo economale con i mandati dal n. 1063 al 1065. (Saldo all'01.04.2019 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 nel trimestre al pagamento di spese di non rilevante ammontare. (94,40 euro)
- Le spese pagate dall'Economato sono state imputate ai singoli capitoli di bilancio.
- Il libro economato del 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 1° trimestre 2019 in data 01.04.2019.

#### C) CONTO DEGLI AGENTI CONTABILI

Vengono esaminati i rendiconti predisposti dagli agenti contabili relativi alla situazione risultante alla data del 31.03.2019, per ciascun servizio interessato, e precisamente:

servizio	√
Polizia Locale - Conto della gestione Codice della strada presentato in data 03.04.2019*	v
Polizia Locale – Conto della gestione Cosap presentato in data 03.04.2019*	v
Polizia Locale – Conto della gestione Passi carrai	
Polizia Locale – Conto della gestione Regolamenti comunali presentato in data 03.04.2019**	v
Polizia Locale – Conto della gestione rimborso fotocopie presentato in data 03.04.2019***	v



Servizi demografici – Conto di gestione carte di identità presentato in data 09.04.2019	v
Servizi demografici – Conto di gestione diritti anagrafe presentato in data 09.04.2019	v
AMGA – Conto della gestione Imposta pubblicità e affissioni presentato in data 19.04.2019	v
Sindaco – conto della gestioni titoli azionari	

\*fino al 28.02.2019      \*\*fino al 10.12.2018      \*\*\*fino al 14.01.2019

Dall'esame dei rendiconti suddetti risulta che le somme riscosse dal 01.01.2019 al 31.03.2019 sono state regolarmente versate alla Tesoreria comunale ad eccezione di AMGA di cui si dirà in seguito.

Rendiconto AMGA datato 19.04.2019 e pervenuto in data 23.04.2019: il contratto di servizio art. 30 prevede che nel primo trimestre trattengono il corrispettivo annuale sul canone installazione mezzi pubblicitari. Dagli incassi totali I° trimestre euro 43.525,02 è stata dedotta loro fatt. di euro 31.720,00 e hanno quindi provveduto a versare la differenza di euro 11.805,02. Nei prossimi trimestri riverseranno interamente gli importi riscossi.

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

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

Letto, confermato e sottoscritto.

Canegrate, 24.04.2019

Il Revisore dei Conti



