



COMUNE DI CANEGRATE

VERBALE DEL REVISORE DEI CONTI n. 19/2020

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

Addì 20.10.2020 alle ore 12:00 circa, il Revisore dei Conti nella persona del Rag. Rapelli Pietro sulla base della documentazione ricevuta nelle date del 16.10.2020 e 20.10.2020,

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

Verbalizza quanto segue

A) TESORERIA COMUNALE.

In data 16/10/2020 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 30.09.2020:

a) Dati rilevati dalla situazione di cassa del Tesoriere

Fondo cassa all'01.01.2020	euro	722.831,87
Reversali trasmesse al tesoriere n. 2315 di cui riscosse	euro	6.648.819,16
Riscossioni provvisorie da regolarizzare	euro	369.945,46
Mandati trasmessi al tesoriere n. 2875 di cui pagati	euro	6.645.349,23
Pagamenti provvisori da regolarizzare	euro	60.869,91
Saldo cassa di fatto al 30.09.2020	euro	1.035.377,35

b) Dati rilevati dalle scritture dell'Ente

Fondo cassa all'01.01.2020	euro	722.831,87
Reversali dal tesoriere da n. 1 al n. 2315	euro	6.648.819,16
Mandati dal tesoriere da n. 1 al n. 2875	euro	6.794.420,96
Saldo cassa di diritto al 30.09.2020	euro	577.230,07

c) Saldo di diritto	euro	577.230,07
Riscossioni da regolarizzare	euro	369.945,46
Reversali da riscuotere	euro	0,00
Mandati emessi ancora da pagare dal Tesoriere	euro	61.292,80
Mandati a copertura	euro	87.778,93
Pagamenti eseguiti da Tesoriere da regolarizzare	euro	<u>-60.869,91</u>
<u>Saldo finale dopo le rettifiche</u>	euro	1.035.377,35

d) Il saldo finale coincide con il giornale di cassa del Tesoriere e i prospetti forniti dal Comune.

- e) Il Comune nel primo semestre 2020 è stato in anticipazione di tesoreria dal 16 al 30 marzo.
Al 30.09.2020 non era in anticipazione di tesoreria come si evince dal prospetto fornito.

Anticipazione di Tesoreria concessa (fido)	€ 1.500.000,00
Anticipazione utilizzata al 30.09.2020	€ <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 3° trimestre 2020 è pari a € 2.194,75.
- In data 01.10.2020 si è provveduto al reintegro del Fondo economale per euro 305,25 con i mandati dal n. 2877 al 2882.
- Nel giornale di cassa gestito con modalità informatica sono riportati cronologicamente i singoli pagamenti effettuati nel trimestre considerato.
- L'economista ha provveduto nel 3° trimestre al pagamento di spese di non rilevante ammontare (305,25 euro)
- Le spese pagate dall'Economista sono state imputate ai singoli capitoli di bilancio.
- Il resoconto economale è munito della firma dell'Economista e del visto di regolarità del Responsabile Finanziario dell'Ente.
- L'Economista ha presentato il conto della gestione 3° trimestre 2020 in data 01.10.2020.

C) CONTO DEGLI AGENTI CONTABILI

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

servizio	✓
Polizia Locale - Conto della gestione Violazione Codice della strada presentato in data 5.10.2020 (fino al 31.8.2020)	✓
Polizia Locale - Conto della gestione Cosap presentato in data 5.10.2020 (fino a 31.08.2020)	✓
Polizia Locale - Conto della gestione Passi carrai presentato 05.10.2020 (ultimo movimento 20.08.2020)	✓
Polizia Locale - Conto della gestione Regolamenti comunali 05.10.2020 (u.m. 13.08.2020)	✓
Polizia Locale - Conto della gestione rimborso fotocopie 05.10.2020 (u.m.25.06.2020)	✓
Servizi demografici - Conto di gestione carte di identità presentato in data 15.10.2020	✓
Servizi demografici - Conto di gestione diritti anagrafe presentato in data 15.10.2020	✓
AMGA - Conto della gestione Imposta pubblicità e affissioni in data 19.10.2020	✓
Sindaco - conto della gestione titoli azionari presentato in data 29.01.2020	✓

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, 20.10.2020

Il Revisore dei Conti

