

COMUNE DI CANEGRATE

VERBALE DEL REVISORE DEI CONTI n. 3/2020

COMUNE DI CANEGRATE



Protocollo Generale
Nr.0002390 Data 11/02/2020
Tit. 02 11 Arrivo

VERIFICA DEL SERVIZIO ECONOMATO E DEI RENDICONTI DEGLI AGENTI CONTABILI

Addì 11.02.2020 alle ore 10:00 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;

Verbalizza quanto segue

A) TESORERIA COMUNALE

In data 30/01/2020 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 31.12.2019:

a) Dati rilevati dal registro delle reversali e dei mandati

| | | |
|--|------|---------------|
| Fondo cassa all'01.01.2019 | euro | 0,00 |
| Reversali trasmesse al tesoriere n. 3427 | euro | 12.618.538,39 |
| Mandati trasmessi al tesoriere n. 4078 | euro | 11.895.706,52 |
| Saldo cassa di diritto al 31.12.2019 | euro | 722.831,87 |

b) Dati rilevati dalla situazione di cassa trasmessa dal tesoriere

| | | |
|---|------|---------------|
| Fondo cassa all'01.01.2019 | euro | 0,00 |
| Reversali riscosse dal tesoriere da n. 1 al n. 3427 | euro | 12.618.538,39 |
| Mandati pagati dal tesoriere da n. 1 al n. 4078 | euro | 11.895.706,52 |
| Saldo cassa di fatto al 31.12.2019 | euro | 722.831,87 |

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

d) Il Comune al 31.12.2019 non era in anticipazione di tesoreria c.s.:

| | |
|---|----------------|
| Anticipazione di Tesoreria concessa (fido) | € 1.500.000,00 |
| Anticipazione utilizzata al 31.12.2019 | € 0,00 |
| <i>Disponibilità di anticipazione</i> | € 1.500.000,00 |

B) SERVIZIO ECONOMATO

- Il saldo di cassa del Servizio di Economato al termine del 4° trimestre 2019 è pari a € 2.073,05.
- In data 17.12.2019 si è provveduto al reintegro del Fondo economale per euro 426,86 con i mandati dal n. 3973 al 3983 ed in pari data con reversale n. 3259 si è provveduto a restituire l'anticipazione di euro 2.500,00 al tesoriere.
- 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 + 426,86 = 1.247,65 euro)
- Le spese pagate dall'Economato sono state imputate ai singoli capitoli di bilancio.

- Il resoconto economale 2019 è munito della firma dell'Economo e del visto di regolarità del Responsabile Finanziario dell'Ente.
- L'Economo ha presentato il conto della gestione 4° trimestre 2019 in data 17.12.2019.

C) CONTO DEGLI AGENTI CONTABILI

Vengono esaminati i rendiconti anno 2019 predisposti dagli agenti contabili unitamente alle situazioni risultante alla fine del 4° trimestre, per ciascun servizio interessato, e precisamente:

| | |
|--|---|
| servizio | √ |
| Polizia Locale - Conto della gestione Codice della strada presentato in data 29.01.2020 | v |
| Polizia Locale - Conto della gestione Cosap presentato in data 29.01.2020 | v |
| Polizia Locale - Conto della gestione Passi carrai in data 29.01.2020 | v |
| Polizia Locale - Conto della gestione Regolamenti comunali in data 29.01.2020 | v |
| Polizia Locale - Conto della gestione rimborso fotocopie presentato in data 29.01.2020 | v |
| Servizi demografici - Conto di gestione carte di identità 2019 presentato in data 14.01.2020 | v |
| Servizi demografici - Conto di gestione diritti anagrafe 2019 presentato in data 14.01.2020 | v |
| AMGA - Conto della gestione Imposta pubblicità e affissioni anno 2019 presentato in data 28.01.2020. | v |
| Sindaco - conto della gestioni titoli azionari presentato in data 29.01.2020 | v |

Dall'esame dei rendiconti suddetti risulta che le somme riscosse sono state regolarmente versate alla Tesoreria comunale, ad eccezione di AMGA 4° trimestre di euro 3.663,00 versato in data 22.01.2020.

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, 11.02.2020

Il Revisore dei Conti
