

**VERBALE DEL REVISORE UNICO DEI CONTI
RELATIVO ALLA SEDUTA DEL 16 APRILE 2021... N11/ ter2021 (ECONOMATO)
VERIFICA ECONOMO/ AGENTE CONTABILE**

Il giorno 16 APRILE 2021 - , alle ore ...17,45... , presso la sede municipale della Città di Carignano, il Revisore unico dei Conti Dr. Gian Luca MONGE , (nominato dal Consiglio Comunale con deliberazione n.10 del 20/05/2019, per il periodo 01/07/2019 – 30/06/2022) procede alla verifica ordinaria della gestione del servizio di economato e dell'agente contabile, come previsto dall'art. 223 del vigente TUEL , con l'assistenza della rag. Luigina NEGRO Economo comunale ed Agente contabile.

**Servizio Economato ed Agente Contabile:
dal 01/01/2021 al 31/03/2021**

L'economo rag. Luigina Negro (nominata già con delibera di Giunta Municipale n. 179 del 23/03/1982 e poi con delibera G.C. n. 180 del 04/10/2018) ed agente contabile (nominata già con delibera di Giunta comunale n. 105 del 12.03.1997 e poi con delibera G.C. n. 180 del 04/10/2018), pone a disposizione del Revisore unico:

- 1) un prospetto di situazione di cassa (giornale di cassa SPESA - allegato . a), composto da n. 02 pagine, relativo al periodo 01/01/2021 – 31/03/2021..., appositamente predisposto e firmato in ultima pagina , relativo alla gestione degli ordinativi di pagamento, in qualità di economo comunale;
- 2) un prospetto di situazione di cassa (giornale di cassa INCASSI - allegato . b) composto da n. 6 pagine, relativo al periodo 01/01/2021 – 31/03/2021, appositamente predisposto e firmato in ultima pagina, relativo alla gestione delle quietanze di incasso, in qualità di agente contabile.

Si procede a campione alla verifica di alcune voci di spesa e di entrata, e dall' analisi risulta che la contabilità è stata tenuta con ordine. (per la spesa sono stati controllati gli ordinativi n. 8 del 22/3/21 , n. 10 del 30/03/2021 e n. 14 del 30/03/2021, con le relative pezze giustificative della spesa relativa, mentre per l'entrata i buoni d'incasso n. 7 del 07/01/2021, n. 13 del 01/02/2021, n. 20 del 3/2/2021 e n. 37 del 16/03/2021);

Si dà atto che l'Economo si avvale di sub-agenti contabili interni, nominati con deliberazione di Giunta Comunale n. 180 del 04/10/2018

ANTICIPAZIONI e SPESE

L'Economo - Negro Luigina:

- nel periodo 01/01/2021 – 31/03/2021 ha ricevuto n. 3 anticipazione per un totale di euro **2.500,00** euro, come da dettaglio che segue:

n° ordine	Numero del Mandato e data	Contanti euro	Versamento su c/c bancario euro	Saldo euro
01	n. 32 del 13/01/2021	200,00		200,00
02	n. 33 del 13/01/2021		2.000,00	2.200,00
03	n. 592 del 16/03/2021	300,00		2.500,00

e ha sostenuto, alla data del 31/03/2021, spese per un totale di euro **350,92**, così rendicontate :

Trimestre anno 2021	Rendiconto e Determinazione del Responsabile Area Finanziaria	Da ordinativo a ordinativo	Importo	Bonifici e/o pagamenti diversi - c/c	Contanti
Primo	Rendiconto spese n. 1 del 01/04/2021 DET.N. 349 DEL 01/04/2021	Da n. 01 a n. 14	€ 350,92	€ 98,49	€ 252,43

Risulta una rimanenza a saldo della gestione di euro 2.149,08 (come da situazione riepilogativa alla data del 31/03/2021.... – allegato c), così ripartita:

- euro ...247,57..... in contanti , la somma di euro ...247,57 è presente nella cassa dell'Economo e viene stata conteggiata nel dettaglio dal Revisore unico dei conti , come risulta da allegato d);
- euro ...1.901,51 sul conto corrente bancario n. 1000/00016276, aperto presso la Tesoreria comunale INTESA SANPAOLO SPA, come si evince dalla situazione contabile al ...31/03/2021 - allegato e) ;
- Si dà atto che quanto sopra trova riscontro nella contabilità dell'Ente.

E' stata controllata la contabilità inerente il conto corrente bancario, la cui apertura è stata autorizzata dalla Giunta comunale con la deliberazione n. 111 del 17/06/2014 – esecutiva – c/o la Tesoreria comunale per la gestione del servizio di economato e si allega il riepilogo dei movimenti bancari (allegato e).

Si dà atto che quanto sopra trova riscontro nella contabilità dell'Ente.

L'agente contabile – Negro Luigina

- nel periodo 01/01/2021 – 31/03/2021 ha gestito un totale di € 6.052,11 (da quietanza di incasso n. 01 a quietanza d'incasso n. 40) con versamenti nella cassa comunale di € 6.010,96 (rendiconto incassi dal n. 01 al n. 06 – buoni d'incasso dal n. 01 al n. 39), come da tabella che segue:

Quietanza di Tesoreria: importo	da buono a buono rendiconto
67 del 15/01/21 1.063,21	da 01 a 09 1
165 del 29/01/21 291,61	da 10 a 12 2
239 del 10/02/21 2.218,42	da 13 a 20 3
340 del 26/02/21 441,84	da 21 a 23 4
455 del 11/03/21 1.475,34	da 24 a 36 5
562 del 26/03/21 520,54	da 37 a 39 6
6.010,96	

Resta da riversare in Tesoreria la somma di euro 41,15 – buono d'incasso n. 40
La somma di euro **41,15** , quietanza n. 40 , è presente nella cassa dell'agente contabile e conteggiata dal sottoscritto (allegato d);

E' stata verificata la documentazione rilasciata dal Tesoriere a discarico dei versamenti effettuati.

Rimane a saldo della gestione la somma di **euro 41,15**.


L'ECONOMO
Negro Luigina

Il Revisore unico
(Dr. Gian Luca MONGE)

