

**VERBALE DEL REVISORE UNICO DEI CONTI  
RELATIVO ALLA SEDUTA DEL 22... luglio 2021... N...18/ter...../2021 (ECONOMATO)  
VERIFICA ECONOMO/ AGENTE CONTABILE**

Il giorno ...22 LUGLIO 2021 - , alle ore ...9,30... , 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 30/06/2021**

L'economista 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 – 30/06/2021..., 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. 12 pagine, relativo al periodo 01/01/2021 – 30/06/2021,, 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. ...16 del 8/4/2021, n. 22 del 7/5/2021, n. 29 del 30/06/2021, con le relative pezze giustificative della spesa relativa, mentre per l'entrata i buoni d'incasso n. ...50 del 06/04/2021, n. 56 del 30/04/2021, n. 70 del 18/05/2021 e n. 84 del 09/06/2021..).

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

**ANTICIPAZIONI e SPESE**

**L'Economista - Negro Luigina:**

- nel periodo 01/01/2021 – 30/06/2021 ha ricevuto n. 5 anticipazione per un totale di euro 4.500,00 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   |
| 04        | n. 1244 del 29/06/2021    |               | 500,00                          | 3.000,00   |
| 05        | n.1245 del 29/06/2021     |               | 1.500,00                        | 4.500,00   |

e ha sostenuto, alla data del 30/06/2021, spese per un totale di euro 1.757,28, 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<br>DET.N. 349 DEL 01/04/2021 | Da n. 01 a n. 14           | € 350,92   | € 98,49                              | € 252,43 |
| Secondo             | Rendiconto spese n. 2 del 01/07/2021 – DET. N. 628 DEL 02/07/2021 | Da n. 15 a n. 29           | € 1.406,36 | € 1.338,98                           | € 67,38  |

Risulta una rimanenza a saldo della gestione di euro 2.742,72 (come da situazione riepilogativa alla data del 30/06/2021.... – allegato c), così ripartita:

- euro ...180,19..... in contanti , la somma di euro ...180,19 è presente nella cassa dell'Economo e viene stata conteggiata nel dettaglio dal Revisore unico dei conti , come risulta da allegato d);
- euro ...2.562,53 sul conto corrente bancario n. 1000/00016276, aperto presso la Tesoreria comunale INTESA SANPAOLO SPA, come si evince dalla situazione contabile al ...30/06/2021 - allegato e) con relativa nota esplicativa a margine segnata;
- 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 – 30/06/2021 ha gestito un totale di €14.436,32 (da quietanza di incasso n. 01 a quietanza d'incasso n. 88) con riversamenti nella cassa comunale di € 13.584,73 (rendiconto incassi dal n. 01 al n. 13 – buoni d'incasso dal n. 01 al n. 85), 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          |
| 687 del 09/04/21       | 1.242,21         | da 40 a 52       | 7          |
| 809 del 27/04/21       | 520,49           | da 53 a 53       | 8          |
| 899 del 30/04/21       | 210,00           | da 54 a 54       | 9          |
| 995 del 13/05/21       | 1.846,82         | da 55 a 68       | 10         |
| 1104 del 28/05/21      | 612,34           | da 69 a 74       | 11         |
| 1284 del 09/06/21      | 2.604,63         | da 75 a 84       | 12         |
| 1423 del 23/06/21      | 537,28           | da 85 a 85       | 13         |
| <b>Totale</b>          | <b>13.584,73</b> |                  |            |
|                        |                  |                  |            |

Resta da riversare in Tesoreria la somma di euro 868,00 – buoni d'incasso n. 86-87 e 88.

La somma di euro **868,00** , 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 868,00**

**Il Revisore unico**  
**(Dr. Gian Luca MONGE)**