

**VERBALE DEL REVISORE UNICO DEI CONTI
RELATIVO ALLA SEDUTA DEL ...5 OTTOBRE 2021... N...22...../2021 (ECONOMATO)
VERIFICA ECONOMO/ AGENTE CONTABILE**

Il giorno ...5 Ottobre 2021 - , alle ore 10,00 , 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 04/10/2021**

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. 11 pagine, relativo al periodo 01/01/2021 – 04/10/2021..., 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. 16 pagine, relativo al periodo 01/01/2021 – 04/10/2021, 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. ...32 del 9/7/2021, n. 43 e 44 del 8/9/2021 e n. 46 del 20/09/2021, con le relative pezze giustificative della spesa relativa, mentre per l'entrata i buoni d'incasso n. 92 del 02/07/2021, n. 97 del 3/8/2021, n. 115 del 20/09/2021);

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 – 04/10/2021 ha ricevuto n. 6 anticipazione per un totale di euro 4.700,00 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
06	n. 1372 del 14/07/2021	200,00		4.700,00

e ha sostenuto, alla data del 04/10/2021, spese per un totale di euro 3.316,34, 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
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
Terzo	Rendiconto spese n. 3 del 30/09/2021 DET.N. 904 del 30/09/2021	Da n. 30 a n. 48	€ 1.559,06	€ 1.323,83	€ 235,23

Risulta una rimanenza a saldo della gestione di euro **1.383,66** (come da situazione riepilogativa alla data del 04/10/2021.... – allegato c), così ripartita:

- euro ...**144,96**.... in contanti , la somma di euro ...**144,96** è presente nella cassa dell'Economo e viene stata conteggiata nel dettaglio dal Revisore unico dei conti , come risulta da allegato d);
- euro ...**1.238,70** sul conto corrente bancario n. 1000/00016276, aperto presso la Tesoreria comunale INTESA SANPAOLO SPA, come si evince dalla situazione contabile al ...30/09/2021 - 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 – 04/10/2021 ha gestito un totale di € 20.507,42 (da quietanza di incasso n. 01 a quietanza d'incasso n. 116) con rversamenti nella cassa comunale di € 20.507,42 (rendiconto incassi dal n. 01 al n. 19 – buoni d'incasso dal n. 01 al n. 117), 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
1626 del 12/07/21	1.328,60	da 86 a 92	14
1755 del 28/07/21	802,11	da 93 a 96	15
1888 del 11/08/21	1.477,79	Da 97 a 106	16
1931 del 18/08/21	570,86	Da 107 a 107	17
2095 del 13/09/21	1.051,02	Da 108 a 113	18
2167 del 24/09/21	970,34	Da 114 a 116	19
2261 del 04/10/21	721,97	Da 117 a 117	20

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

Rimane a saldo della gestione la somma di euro zero.

Il Revisore unico
(Dr. Gian Luca MONGE)


