

**VERBALE DEL REVISORE UNICO DEI CONTI
RELATIVO ALLA SEDUTA DEL ...07/01/2020...
VERIFICA ECONOMO/ AGENTE CONTABILE**

Il giorno ... 07/01/2020 - , alle ore 15,00 , 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:
anno 2019**

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 n. 1), composto da n. 10 pagine, relativo al periodo 01/01/2019 – 31/12/2019..., 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 n. 2) composto da n. 28 pagine, relativo al periodo 01/01/2019 –31/12/2019, ed un prospetto di situazione di cassa (giornale di cassa INCASSI – allegato 2/a, - composto da n. 1 pagina – relativo sempre alla competenza 2019 , 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.

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 01/01/2019 – 31/12/2019 ha ricevuto n. 11 anticipazioni per un totale di euro 7.100,00 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. 46 del 14/01/2019	300,00		300,00
02	n. 47 del 14/01/2019		1.000,00	1.300,00
03	n. 211 del 06/02/2019		1.000,00	2.300,00
04	n. 377 del 25/02/2019	300,00		2.600,00
05	n. 1291 del 25/06/2019		400,00	3.000,00
06	n. 1292 del 25/06/2019		600,00	3.600,00
07	n. 1588 del 30/07/2019	300,00		3.900,00
08	n. 1725 del 26/08/2019		1.000,00	4.900,00
09	n. 2106 del 29/10/2019		1.100,00	6.000,00
10	n. 2304 del 29/11/2019		800,00	6.800,00
11	n. 2356 del 10/12/2019		300,00	7.100,00

e ha sostenuto, alla data del 31/12/2019, spese per un totale di euro 6.357,20, così rendicontate :

Trimestre anno 2019	Rendiconto : Determinazione	Da ordinativo a ordinativo	Importo	Bonifici	Contanti
Primo	n. 393 del 01/04/2019	Da n. 01 a n. 13	€ 1.516,36	€ 1.225,97	€ 290,39
Secondo	n. 717 del 01/07/2019	Da n. 14 a n. 25	€ 808,86	€ 718,04	€ 90,82
Terzo	n. 959 del 01/10/2019	Da n. 26 a n. 37	€ 1.175,26	€ 1.102,25	€ 73,01
Quarto	n. 1258 del 20/12/2019	Da n. 38 a n. 60	€ 2.856,72	2.740,48	€ 116,24
Totale			€ 6.357,20	€ 5.786,74	€ 570,46

Quindi, per la parta delle spese l'Economo ha gestito un totale di euro 13.457,20 così ripartito :

- a. € 7.100,00 per anticipazioni che risultano essere totalmente riversate e quietanzate dalla Tesoreria a chiusura esercizio (reversali: dalla n. 532 alla n. 544; dalla n. 1159 alla n. 1167 e dalla n. 1178 alla n. 1180; dalla n. 1745 alla n. 1757; dalla n. 2344 alla n. 2368);
- b. € 6.357,20 per spese sostenute e certificate con appositi rendiconti di scarico trimestrali (determinazioni n. 393- 717-959- 1258 anno 2019).

E' stata verificata la documentazione rilasciata dal Tesoriere a discarico dei riversamenti effettuati, con le reversali di cui sopra .

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 allegano n. 4 estratti conto.

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

RENDICONTAZIONI TRIMESTRALI anno 2019

Rendiconto	N° DETERMINAZIONE	Data	Importo €	Mandati	Reversali
1°	393	01/04/2019	1.516,36	Dal n. 675 al n. 687	Dalla n. 532 alla n. 544
2°	717	01/07/2019	808,86	Dal n. 1363 al n. 1374	Dalla n. 1159 alla n. 1167 e dalla n. 1178 alla n. 1180
3°	959	01/10/2019	1.175,26	Dal n. 1952 al n. 1964	Dalla n. 1745 alla n. 1757
4°	1258	20/12/2019	2.856,72	Dal n. 2498 al n. 2520	Dalla n. 2344 alla n. 2366

L'agente contabile – Negro Luigina

- nel periodo 01/01/2019 – 31/12/2019 ha gestito un totale di € 57.670,56 (da quietanza di incasso n. 01 a quietanza d'incasso n. 229) con rversamenti nella cassa comunale di € 57.670,56 , debitamente rendicontati con apposite certificazioni (dalla n. 01 alla n.33).

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

Rimane a saldo della gestione la somma di euro 0,00.



Il Revisore unico
(Dr. Gian Luca MONGE)

A handwritten signature in black ink, appearing to be "G. Monge", written over a horizontal line. The signature is stylized and somewhat abstract.