

# 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
<b>Anticipazione utilizzata al 31.12.2019</b>	<b>€ 0,00</b>
<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  
