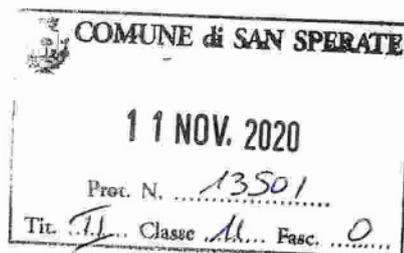


COMUNE DI SAN SPERATE

Provincia Sud Sardegna
Via Sassari n. 12 P. IVA C.F. 01423040920

ORGANO DI REVISIONE ECONOMICO-FINANZIARIA



Verbale n.23 Data _11/11/2020_	OGGETTO: VERIFICA ORDINARIA DELLA CASSA E DELLA GESTIONE DEL SERVIZIO DEGLI AGENTI CONTABILI INTERNI
-----------------------------------	---

L'anno 2020, il giorno 11 del mese di novembre, dalle ore 12.20 alle ore 13.00, l'organo di revisione economico finanziaria Dott.ssa Sirigu Maria Carmela procede alla verifica ordinaria della cassa e della gestione del servizio economato ai sensi dell'art. 223 del D.Lgs. n. 267/00;

Partecipano alla verifica:

- La dott.ssa Cabizzosu Giovanna Maria, nominata economo comunale in forza della determinazione del Responsabile del Servizio finanza e contabilità n. 41 del 01/06/2020;
- La rag.ra Maria Grazia Pisano, responsabile del servizio finanziario nominata con decreto del sindaco n. 7 del 16/12/2020;

Considerato che il controllo di gestione è stato effettuato previa verifica dei registri contabili tenuti dall'Economo come disciplinato dal Regolamento di Contabilità e dal Regolamento Economale: Giornale di cassa, Buono d'ordine e Buoni di pagamento;

Si precisa che non è stato possibile eseguire nei termini le verifiche relative ai primi due trimestri 2020 per via delle misure restrittive legate all'emergenza COVID-19.

Si da atto che in data 01/06/2020 è stato fatto il passaggio di consegne al nuovo Economo con verbale alla medesima data che riporta i dati di cui alla tabella che segue:

CONSEGNA DEGLI ATTI PER LA GESTIONE IN DANARO

RISCOSSIONI	<p>Dal 1° gennaio u.s., ad oggi, risultano riscosse, dall'agente contabile cessante, le seguenti somme:</p> <p>a) Fondo cassa Euro 10.500,00</p> <p>b) rimborsi in corso di accredito sul conto corrente dell'economista (n. 1) ricevuti di Euro 952,14</p> <p>c) riscosse come dalle n. 0 quietanze rilasciate, progressivamente numerate, Euro 00,00</p> <p>d) anticipazioni straordinari Euro 570,00</p> <p>TOTALE Euro 12.022,14</p>
PAGAMENTI E/O VERSAMENTI	<p>Dal 1° gennaio u.s., ad oggi:</p> <p>- sono stati emessi n. 20 buoni di pagamento perEuro 966,48</p> <p>- pagamenti su anticipazioni straordinarie per MAV Euro 570,00</p> <p>- reversale per ritenuta da Split Payment su pagamenti,Euro - 14,34</p> <p>TOTALE Euro 1.522,14</p>
FONDO DI CASSA	<p>Nella cassa dell'agente contabile è giacente la somma di 162,17 (diconsi centosessantadue/17);</p> <p>La somma Euro 9.397,44 giacente sul conto corrente n° 70657842;</p> <p>La somma di Euro 952,14 da accrediti in corso mandati di rimborso al netto dello Split Payment;</p> <p>Sono da contabilizzare € 0,08 per interessi ed € 11,67 per rimborso carta, movimenti avvenuti prima della nomina dell'Economista Spiga Maria Francesca da prelevare dal conto;</p> <p>La detta somma, con la sottoscrizione del presente verbale, l'agente contabile subentrante assume in carico.</p>

Verificato che le risultanze dell'agente contabile riferite alla data del 11/11/2020, sono quelle di seguito riportate:



PERIODO 01/06/2020 - 11/11/2020

Dotazione Annuo Servizio Economato	€ 10.500,00
+ Somme riscosse C24	€ -
+ Rimborsi ottenuti	€ 2.960,03
+ Anticipazioni straordinarie	€ 120,00
- Versamenti eseguiti	€ -
- Pagamenti eseguiti (buoni dal n. 1 al n. 31)	€ 3.080,03
Saldo Cassa Servizio Economato al 11/11/2020	€ 10.500,00
reintegro da fare per spese c/c	-€ 36,69
Saldo giornale cassa	€ 10.463,31
di cui:	
Buoni anticipazioni straordinarie da emettere	
Mandati anticipazioni da ricevere	
Saldo cc al 11/11/2020	€ 10.423,66
Cassa economale	€ 39,65
Cassa riscossioni diritti	
Totale a pareggio	€ 10.463,31

Il Fondo cassa contanti corrisponde con la cassa fisica.

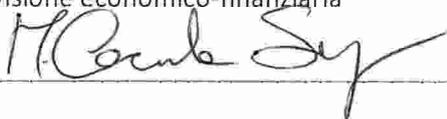
Si accerta che il servizio di agente contabile è svolto nel pieno rispetto delle norme contabili e regolamentari.

Letto, approvato e sottoscritto.

L'agente contabile



L'organo di revisione economico-finanziaria



Il Responsabile del Servizio Finanziario

