



COMUNE DI SAN SPERATE

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

ORGANO DI REVISIONE ECONOMICO-FINANZIARIA

Verbale n. 24 Data 30/07/2021	OGGETTO: VERIFICA ORDINARIA DELLA CASSA E DELLA GESTIONE DEL SERVIZIO DEGLI AGENTI CONTABILI INTERNI
----------------------------------	---

L'anno 2021, il giorno 30 del mese di luglio, 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;

La verifica viene eseguita sulla base dei documenti messi a disposizione dall'Ente e ricevuti via email dal Revisore in quanto lo stesso in quarantena obbligatoria per contatto con positivo convivente, non ha potuto recarsi presso la sede del Comune per la verifica in loco. Non è stato pertanto possibile effettuare la conta fisica del denaro in cassa.

La documentazione è stata messa a disposizione dal dott. Spiga Luca, nominato economo comunale in forza della determinazione del Responsabile del Servizio finanza e contabilità n. 5 del 04.02.2021 e dalla rag.ra Maria Grazia Pisano, responsabile del servizio finanziario nominata con decreto del sindaco n. 5 del 16.12.2020;

Considerato che il controllo della gestione economale 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;

Verificato che le risultanze dell'agente contabile riferite alla data del 30/06/2021, sono quelle di seguito riportate:

PERIODO 01/02/2021 - 30/06/2021

Dotazione Annuo Servizio Economato		€ 10.500,00
+ Somme riscosse		
+ Rimborsi ottenuti al		€ 2.140,89
+ Anticipazioni straordinarie		€ 325,07
- Versamenti eseguiti		€ -
- Pagamenti eseguiti (buoni dal n. 1 al n. 38)		€ 2.390,96
- spese da recuperare		€ 8,12
Saldo Cassa Servizio Economato al 30/06/2021		€ 10.566,88

Saldo giornale cassa		€ 10.566,88
di cui:		
Buoni anticipazioni straordinarie da emettere		
Mandati anticipazioni da ricevere		
Saldo cc al 30/06/2021:		€ 10.169,60
Anticipaz. Ordinaria	€ 10.094,60	
Anticipaz. Straordinaria	75,00 €	
Cassa economale		€ 397,28
Totale a pareggio		€ 10.566,88

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

L'ORGANO DI REVISIONE

