



COMUNE DI SAN SPERATE

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

ORGANO DI REVISIONE ECONOMICO-FINANZIARIA

Verbale n. 8 Data 09.06.2022	OGGETTO: VERIFICA ORDINARIA DELLA CASSA E DELLA GESTIONE DEL SERVIZIO DEGLI AGENTI CONTABILI INTERNI
---------------------------------	---

L'anno 2022, il giorno 09 del mese di giugno, dalle ore 12.05 alle ore 12.30, 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:

- Il dott. Spiga Luca, nominato economo comunale in forza della determinazione del Responsabile del Servizio finanza e contabilità n. 5 del 04.02.2021;
- La Rag. Maria Grazia Pisano, responsabile del servizio finanziario nominata con decreto del sindaco n. 7/2021;

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;

Verificato che le risultanze dell'agente contabile riferite alla data del 31.03.2022, sono quelle di seguito riportate:

PERIODO 01/01/2022-31/03/2022

Dotazione Annuo Servizio Economato		€ 10.500,00
+ Somme riscosse		
+ Rimborsi ottenuti		€ 1.787,79
+ Anticipazioni straordinarie		€ 780,00
- Versamenti eseguiti		€ -
- Pagamenti eseguiti (buoni dal n. 1 al n. 42)		€ 2.567,79
- spese da recuperare		
Saldo Cassa Servizio Economato al 31/03/2022		€ 10.500,00

Saldo giornale cassa		€ 10.500,00
di cui:		
Buoni anticipazioni straordinarie da emettere		
Mandati anticipazioni da ricevere		
Saldo cc al 31/03/2022:		€ 10.500,00
Anticipaz. Ordinaria	€ 10.500,00	
Anticipaz. Straordinaria		
Cassa economale		
Totale a pareggio		€ 10.500,00

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

Relativamente alla cassa fisica si da atto che ad oggi è presente in cassa Euro 426,10 dato da un prelevamento eseguito il 28.04.2022 pari a Euro 500,00 e da n. 3 buoni pagati in contanti (n.52-n.63-n.64) per un totale 73,90.


Si da atto che in data 12.01.2022 l'Agente contabile ha reso il conto della gestione del Servizio Economato. La determinazione di parificazione è stata effettuata con atto n. 14 del 14.02.2022.

Letto, approvato e sottoscritto.

L'agente contabile



L'organo di revisione economico-finanziaria



Il Responsabile del Servizio Finanziario

