



Comune di Casamassima

Collegio dei Revisori dei Conti

Verbale n. 17/2023

OGGETTO: verifica di cassa economale

L'anno 2023, il giorno 18 del mese di maggio alle ore 16,00, l'organo di revisione economico finanziaria, si è recato presso gli uffici comunali per concludere e verbalizzare la verifica trimestrale ordinaria di cassa della gestione del Servizio di Tesoreria.

E' presente l'Economo Comunale.

L'organo di revisione, preliminarmente, dà atto che:

- l'attività dell'Economo è disciplinata dall' artt.98 e seguenti del vigente regolamento di contabilità;
- con deliberazione di Giunta Comunale n.170 del 22 ottobre 2015 è stata nominata economo comunale la Sig.ra ANGELA SPINELLI. L'atto di nomina è stato precedentemente acquisito nelle carte di lavoro del Collegio dei Revisori;
- con deliberazione di Giunta Comunale n.11 del 19/01/2023 è stato quantificato in € 15.000,00 l'importo del Fondo Cassa Economale da assegnare all'Economo, per una corretta gestione dell'attività istituzionale dell'Ente per l'anno 2023.

Dal controllo effettuato emerge che dall' 01.01.2023 al 31.03.2023, per la gestione economale, sono stati emessi buoni di pagamento per l'importo complessivo di € 1.204,62. L'Economo ha gestito un'anticipazione di € 2.980,00 come segue:

Contanti da anticipazioni		€ 2.980,00
Mandato n.551 del 27/01/2023	€ 1.000,00	
Mandato n.1031 del 07/03/2023	€ 990,00	
Mandato n.1080 del 14/03/2023	€ 990,00	
	€ 990,00	
Pagamenti al 31/03/2023		€ 1.204,62
Giacenza di cassa al 31.03.2023		€ 1.775,38

La situazione di disponibilità di cassa alla data odierna è la seguente :

1



Comune di Casamassima

Collegio dei Revisori dei Conti

Giacenza di cassa al 31.03.2023	€ 1.775,38
Pagamenti dal 1/04/23 al 18/05/23	€ 679,45
Giacenza di cassa al 18.05.2023	€ 1.095,93

Le spese sostenute dall'Economo rispettano quanto prescritto nel Regolamento di Contabilità, sia per quanto riguarda la tipologia delle spese, sia per l'importo massimo sostenibile (il Regolamento prevede un importo massimo di € 250,00), ad eccezione di quelle senza alcun limite per i casi previsti dall' articolo 103 del predetto regolamento.

I buoni di pagamento trovano copertura negli allegati documenti giustificativi e/o scritture comprovanti la regolarità degli stessi.

L'organo di revisione, riscontra, inoltre, quanto di seguito riportato.

Gli Agenti contabili anagrafe:

- Ambruoso Caterina
- Borrelli Rocco
- Bellomo Clotilde
- Errico Pancrazio

hanno reso/trasmesso gli introiti della propria gestione per il periodo dal 01/01/23 al 31/03/23 al responsabile dell'ufficio economato, come da documentazione acquisita agli atti del Collegio dei Revisori.

Infine, viene riscontrata e acquisita la determinazione del Servizio Gestione Economico Finanziario n.119 del 11/05/2023, relativa all'approvazione del RENDICONTO ECONOMALE e REINTEGRO DELLE SPESE PAGATE nel periodo dal 01/03/23 al 31/03/2023 per un importo pari ad € 1.095,93, a firma del responsabile del Servizio Finanziario Rocco Vito Roberto Bellomo e dell'Economo Comunale Angela Spinelli.

Ultimati i lavori, la seduta ha termine alle ore 16:30.

L'Organo di Revisione

Dottor Nicola Marrone

Dottor Francesco Roberto

Dottoressa Immacolata Fornaro

