



Comune di Casamassima

Collegio dei Revisori dei Conti

Verbale n.21/2022

OGGETTO: verifica di cassa economale

L'anno 2022, il giorno 22 del mese di luglio, alle ore 12,30, l'organo di revisione economico finanziaria, nella persona del Presidente si è recato presso gli uffici comunali per concludere e verbalizzare la verifica trimestrale ordinaria di cassa della gestione del Servizio di Tesoreria, avviata nella giornata del 20 u.s. in occasione della verifica periodica di Tesoreria, alla data del 30.06.2022. 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.01 del 13/01/2022 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 2022.

Dal controllo effettuato emerge che dall' 01.01.2022 al 30.06.2022, per la gestione economale, sono stati emessi buoni di pagamento per l'importo complessivo di € 2.747,99. L'Economo ha gestito un'anticipazione di € 3.960,00 come segue:

Contanti da anticipazioni	€ 3.960,00
Mandato n.252 del 21/01/2022	€ 990,00
Mandato n.898 del 14/03/2022	€ 990,00
Mandato n.1448 del 04/05/2022	€ 990,00
Mandato n.1676 del 03/06/2022	€ 990,00
Pagamenti al 30/06/2022	€ 2.747,99
Giacenza di cassa al 30.06.2022	€ 1.212,01

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

Giacenza di cassa al 30.06.2022	€ 1.212,01
Pagamenti dal 01/07/22 al 21/07/22	€ 1.104,63

1



Comune di Casamassima

Collegio dei Revisori dei Conti

Giacenza di cassa al 22.07.2022	€ 107,38

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
- Bovino Carmen
- Bellomo Clotilde
- Errico Pancrazio

hanno reso/trasmesso gli introiti della propria gestione per il periodo dal 01/04/22 al 30/06/22 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.140 del 19/07/2022, relativa all'approvazione del RENDICONTO ECONOMALE e REINTEGRO DELLE SPESE PAGATE nel periodo dal 01/04/22 al 30/06/2022 per un importo pari ad € 1.687,23, a firma del responsabile del Servizio Giuseppe Matarrese e dell'Economo Comunale Angela Spinelli.

Ultimati i lavori, la seduta ha termine alle ore 13,05.

Per l'Organo di Revisione

Dottor Nicola Marrone

L'ECONOMO COMUNALE