



Comune di Casamassima

Collegio dei Revisori dei Conti

Verbale n.10/2022

OGGETTO: verifica di cassa economale

L'anno 2022, il giorno 14 del mese di aprile, alle ore 10,05 l'organo di revisione economico finanziaria, a conclusione e verbalizzazione della verifica trimestrale ordinaria di cassa della gestione del Servizio di Tesoreria, si è recato dall'Economo Comunale per procedere al controllo della cassa economale riferita al 31.03.2022.

I revisori, preliminarmente, danno 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 effettuata dal collegio dei revisori emerge che dall' 01.01.2022 al 31.03.2022, per la gestione economale, sono stati emessi buoni di pagamento per l'importo complessivo di € 1.060,76. L'Economo ha gestito un'anticipazione di € 1.980,00 come segue:

Contanti da anticipazioni		€ 1.980,00
Mandato n.252 del 21/01/2022	€ 990,00	
Mandato n.898 del 14/03/2022	€ 990,00	
Pagamenti al 31/03/2022		€ 1.060,76
Giacenza di cassa al 31.03.2022		€ 919,24

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

Giacenza di cassa al 31.03.2022	€ 919,24
Pagamenti dal 01/04/22 al 14/04/22	€ 494,80



Comune di Casamassima

Collegio dei Revisori dei Conti

Giacenza di cassa al 14.04.2022	€ 424,44
---------------------------------	----------

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.

Il Collegio dei Revisori 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 01/01/22 al 31/03/22 al responsabile dell'ufficio economato, come da documentazione acquisita agli atti del Collegio dei Revisori.

Infine, viene riscontrata e acquisita agli atti dell'organo di revisione, la determinazione del Servizio Gestione Economico Finanziario n. 66 del 06/04/2022, relativa all'approvazione del RENDICONTO ECONOMALE e REINTEGRO DELLE SPESE PAGATE nel periodo dal 01/01/22 al 31/03/2022, a firma del responsabile del Servizio Giuseppe Matarrese e dell'Economo Comunale Angela Spinelli.

Ultimati i lavori, la seduta ha termine alle ore 11,00.

L'ECONOMO COMUNALE

Il Collegio dei Revisori dei Conti

Dottor Nicola Marrone

Dott.ssa Immacolata Fornaro

Dottor Francesco Roberto