



Comune di Casamassima

Collegio dei Revisori dei Conti

Verbale n.17/2024

OGGETTO: verifica di cassa economale

L'anno 2024, il giorno 17 del mese di maggio alle ore 10,00, 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 della Gestione Economale.

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.05 del 11/01/2024 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 2024.

Dal controllo effettuato emerge che dall' 1.1.2024 al 31.3.2024, per la gestione economale, sono stati emessi buoni di pagamento per l'importo complessivo di € 1.791,84. L'Economo ha gestito un'anticipazione di € 2.700,00 come segue:

Contanti da anticipazioni		€ 2.700,00
Mandato n.437 del 22/01/2024	€ 900,00	
Mandato n.726 del 12/02/2024	€ 900,00	
Mandato n.1028 del 13/03/2024	€ 900,00	
Pagamenti al 31/3/2024		€ 1.791,84
Giacenza di cassa al 31.3.2024		€ 908,16

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



Comune di Casamassima

Collegio dei Revisori dei Conti

Giacenza di cassa al 31.3.2024	€ 908,16
Pagamenti dall' 1/4/24 al 17/5/24	€ 881,50
Giacenza di cassa al 17.5.2024	€ 26,66

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:

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

hanno reso/trasmesso gli introiti della propria gestione per il periodo dall' 1/1/24 al 31/03/24 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.68 dell' 1/5/2024, relativa all'approvazione del RENDICONTO ECONOMALE e REINTEGRO

DELLE SPESE PAGATE nel periodo dall' 1/1/24 al 31/3/2024 per un importo pari ad € 1.791,84, 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 11.00.

Per l'Organo di Revisione

Dottor Nicola Marrone

Dottor Francesco Roberto Dottore