

COMUNE DI GENONI

PROVINCIA DEL SUD SARDEGNA ORGANO DI REVISIONE ECONOMICO-FINANZIARIA

Verbale n. 24
Data 01.12.2020

OGGETTO: Verifica ordinaria dell'economato - Diritti di segreteria e carte d'identità anno 2020.

L'anno 2020, il giorno uno del mese di Dicembre, l'organo di revisione economico finanziaria Dott.ssa Saramaria Carcangiu, procede alla verifica ordinaria della cassa e della gestione del servizio degli agenti contabili ai sensi dell'art. 223 del D.Lgs. n. 267/2000.

Non essendo stato possibile al sottoscritto organo di revisione accedere con frequenza trimestrale presso la sede del Comune di Genoni, a causa della diffusione e del perdurare delle restrizioni per la pandemia COVID-19, la presente verifica prende in considerazione il periodo che va dal 01.01.2020 al 01/12/2020. Partecipa alla verifica la Sig. Bruna Secci nominata economo comunale.

Verificate le risultanze riferite alla data del 31.11.2020, come di seguito riportato:

AGENTE CONTABILE A DENARO: Sig.ra Bruna Secci

ECONOMATO

FONDO DI CASSA AL 01.01.2020	Euro 5.000,00
+ Somme riscosse (bollette dalla n. ____ alla n. ____)	Euro
+ Rimborsi ottenuti	Euro 1.692,94
- Versamenti eseguiti (registro dal n. ____ al n. ____)	Euro 1.692,94
- Pagamenti eseguiti (buoni dal n. 01 al n. 62)	Euro 2.083,49
FONDO DI CASSA AL 01.12.2020	Euro 2.916,51

Il fondo di cassa accertato non corrisponde a quello esistente. In cassa sono presenti €416,51 mentre nel conto n.70267912 risultano € 2.517,40, pertanto si riscontra una differenza di € 17,40 dovuta all'erroneo versamento di n.2 bolli di € 16,66 ed ad una errata contabilizzazione, in sede di rendicontazione del terzo trimestre 2020, di € 0,70.

Con riferimento al periodo 2020 oggetto della presente verifica si precisa che il registro d'economato risulta aggiornato cronologicamente, l'ultima registrazione annotata è del 24.11.2020 per liquidazione del buono n.62 del 24.11.2020 per spese relative all'acquisto di ferramenta.

Rilevato, in ordine alla gestione del servizio di agente contabile e per quanto di competenza, quanto segue:

TENUTA DEI REGISTRI E DEI BOLLETTARI: i registri risultano regolarmente compilati

L'Economo esegue incassi da soggetti interni all'Ente. Le spese risultano giustificate con documenti fiscalmente regolari. In assenza di fattura risulta allegata al buono una richiesta del Responsabile del servizio che ordina l'acquisto, unitamente al buono di consegna e documento commerciale da parte del fornitore.

Letto, approvato e sottoscritto.

COMUNE DI GENONI
Provincia del Sud Sardegna
25 MAG. 2021
PROT. N° 2748

L'organo di revisione economico-finanziaria

L'agente contabile