

COMUNE DI GENONI

PROVINCIA DEL SUD SARDEGNA ORGANO DI REVISIONE ECONOMICO-FINANZIARIA

Verbale n. 2E
Data 28.12.2022

OGGETTO: Verifica ordinaria dell'economato anno 2022 -

L'anno 2022, il giorno ventotto 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 del perdurare delle restrizioni per la pandemia COVID-19, la presente verifica prende in considerazione il periodo che va dal 01.01.2022 al 28/12/2022

Partecipa alla verifica la Dott.ssa Alessandra Ghiani nominata economo comunale.

Verificate le risultanze riferite alla data del 19.12.2022, come di seguito riportato:

AGENTE CONTABILE A DENARO: Dott.ssa Alessandra Ghiani

ECONOMATO

FONDO DI CASSA AL 01.01.2022	Euro	2.500,00
+ Somme riscosse (bollette dalla n. ____ alla n. ____)	Euro	
+ Rimborsi ottenuti	Euro	1.626,57
- Versamenti eseguiti (registro dal n. ____ al n. ____)	Euro	
- Pagamenti eseguiti (buoni dal n. 01 al n. 36)	Euro	1.626,57
FONDO DI CASSA AL 14.12.2022	Euro	2.500,00

Il fondo di cassa economale è stato costituito in data 27.01.2022 con mandato n.63 del 27.01.2022. In data 14.12.2022 è stata emessa la reversale n.666 di € 2.500,00 per la chiusura del conto corrente bancario n.70267912. Il revisore accerta che sul conto corrente n.70267912 sono stati addebitati i bolli pari ad € 8,33 mensili e che gli stessi sono stati regolarmente contabilizzati fino al mese di Novembre 2022.

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 un documento commerciale da parte del fornitore.

Letto, approvato e sottoscritto.

L'organo di revisione economico-finanziaria

L'agente contabile

