

Comune di Malalbergo
Revisore Unico
Verbale n. 8 del 16/09/2021

Verbale della verifica di cassa sugli Agenti Contabili al 16/09/2021

L'anno 2021 il giorno 16 del mese di settembre il Revisore Unico, dott. Raffaele Pepe,

- visto lo statuto e il regolamento di contabilità;
- visto l'art. 223 del Tuel;

Premesso che

- a) il servizio di tesoreria è stato affidato a Unicredit Banca Spa in base ad apposita convenzione deliberata con convenzione deliberata con atto C.C. 59 del 30/07/2015 per il periodo 2016-2020 e rinnovata con determina n.591/2020 fino al 31/12/2024;
- b) il servizio di economato è stato istituito con regolamento deliberato con atto n. 42 del 29/6/16 è affidato con decorrenza 01/12/18 alla Dott.ssa Soffritti Elisa dipendente di ruolo di questo ente dal 17/12/2012, cat C, profilo professionale Istruttore Contabile con Delibera nr. 100 del 24/11/2018 fino al 27/06/2021 La dipendente è ora in astensione per maternità ed è stata nominata economo la Sig.ra Sarti Carla con delibera G.C. 50 del 21/06/2021 decorrenza 28/06/2021;
- c) il servizio di riscossione interna è stato affidato ai seguenti riscuotitori speciali con apposito provvedimento dal G.C. n. 142 del 23/12/2020 Dott.ssa CORAZZA PATRIZIA – Dott.ssa GAMBARI SIMONA – TUGNOLI FRANCESCA – Dott.ssa RAFFINI STEFANIA –
- d) i consegnatari dei beni sono stati individuati con atto n. 1439 del 23/12/2020 e gli obblighi e le responsabilità degli stessi sono previsti dall'art. 35 del regolamento di contabilità;
- e) che l'ultima verifica di cassa ai sensi dell'art. 223 del TUEL è stata effettuata dall' organo di revisione in data odierna riferita al 2°trimestre 2021; verbale n.7;

Considerato

- a) che ha provveduto a ispezioni e controlli individuali sugli agenti contabili;
- b) che il controllo della documentazione giustificativa della gestione è stato effettuato con la tecnica del campionamento;

Attesta quanto segue

1) Servizio Economato

- a) che il saldo di cassa del servizio è di € 686,00 e corrisponde a quello risultante dal giornale di cassa
- b) che nel giornale di cassa sono riportate cronologicamente le anticipazioni ottenute e i singoli pagamenti effettuati;
- c) che l'economato ha provveduto al pagamento di spese di non rilevante ammontare, conformemente a quanto previsto nel regolamento di economato, osservando le modalità di pagamento in esso previste;
- d) che le spese pagate dall'economato sono state preventivamente autorizzate e imputate ai singoli capitoli;
- e) ad oggi sono stati emessi buoni economici n. 10

BUONI PASTO AL 15/09/2021 Viene verificata la tenuta del relativo registro:

	data	Uscita	entrata
BUONI PASTO DIPENDENTI saldo al 01/01/2021	31/12/2020		346
Buoni acquistati	0		
Buoni restituiti per cambio scadenza		220	
Buoni sostituiti per scadenza			220
Buoni distribuiti		71	
Saldo al 16/09/2021			275



2) Servizio Polizia Municipale

a) che è stato effettuato il controllo presso la sede del servizio Polizia Municipale ed il saldo di cassa del servizio è il seguente € 0

b) che i registri movimentati sono i seguenti:

ELENCO BOLLETTARI IN USO	
TIPO BOLLETTARIO	
AMMINISTRATIVI	Il registro è stato dismesso in quanto non si accettano versamenti in contanti//
CODICE DELLA STRADA	Il registro cartaceo è stato dismesso in quanto vengono emesse ricevute telematiche al momento dell'incasso. Si è accertato che l'ultima del 27/08/2021 è la n. 3694 di € 227,50 versata in tesoreria in data 30/08/2021//
COSAP	Boll.1 del 09/01/2021 di € 12 versata in tesoreria
Saldo al 16/09/2021	0

Si segnala per i prossimi incassi di indicare la modalità contanti per avere una numerazione adeguata delle ricevute

3) Servizio Anagrafe URP

a) che è stato effettuato il controllo presso la sede del servizio Anagrafe-Urp ed il saldo di cassa del servizio è il seguente: € 643,94

b) che i registri in uso sono i seguenti:

registro informatico per i diritti riscossi per anagrafe ricevute emesse dal 01/01/21 al 15/09/20201 € =

TIPO BOLLETTARIO	IMPORTO
URP ALTEDO	n.9/2 del 7/1/2020 di € 6 versata in tesoreria
URP MALALBERGO	n.41/1 del 9/8/2021 di € 6 versata in tesoreria

4) Servizio ufficio tecnico

a) Il geom. Tugnoli Francesca gestisce i buoni carburante. Viene verificata la tenuta del relativo registro:

	data	n.
Buoni carburante saldo 01/01/2021	31/12/2020	130
Carico		240
scarico		241
Saldo al 16/09/2021		129

5) Servizio Servizi Sociali

a) In data 24/08/2021 la Responsabile Raffini Stefania ha reso il conto finale della propria gestione in quanto il servizio in oggetto è stato conferito all'Unione Terre di Pianura (Delibera 38/2021):

	data	n.
Buoni spesa saldo 01/01/2021	31/12/2020	110
Carico		5.110
scarico		744
Cessazione al 31/05/2021 passati all'Unione Terre di Pianura		4.476

Si sono verificati inoltre gli adempimenti fiscali dell'anno 2020 ed in particolare l'invio del modello IVA 2021 presentata il 16/04/2021 prot. 21041608201415993/000001

LI, Malalbergo 16/09/2021

Il revisore unico

Dott. Raffaele Espe

