

COMUNE DI VILLANOVAFORRU
SERVIZIO ECONOMATO

VERBALE N. 15 DEL 15/09/2020
ore 16,00

Alla presenza del sig Farris Camillo, economo nominato con atto della G.M. n. 1 del 15/1/2020
il Sottoscritto revisore procede alla verifica del Servizio Economato alla data odierna.

I dati risultanti sono:

| | | |
|---|----|-----------------|
| Fondo iniziale (REINTEGRO N. 2 DET. 336/82A del 09/07/2020) | € | 2.582,28 |
| Anticipazioni ricevute (+) | € | 0,00 |
| Spese rendicontate non ancora rimborsate / incassate | -€ | 0,00 |
| Spese da rendicontare (dal buono numero 62 al numero 79) | -€ | 477,02 |
| Saldo di diritto | € | 2.105,26 |

Risultano giacenti i seguenti valori:

| | | |
|--|---|-------------|
| Cassa contanti (1) del solo servizio economato | € | 2.105,26 |
| Valori Bollati | € | 0,00 |
| | € | 2.105,26 |
| Banca | € | 0,00 |
| Assegni Bancari (-) | € | 0,00 |
| Totale c/c Bancario | € | 0,00 |

| | | |
|--|---|-----------------|
| Totale cassa e c/c bancario | € | 2.105,26 |
| Sospesi di cassa (+) da regolarizzare con apposito buono | € | 0,00 |
| Totale dopo riconciliazione per sospesi di cassa | € | 2.105,26 |
| Differenza tra saldo teorico e saldo riconciliato | € | 0,00 |
| Totale a pareggio | € | 2.105,26 |

Sono stati emessi nel corso dell'esercizio 79 Buoni di pagamento numerati dal n. 1 al n. 79
Si procede alla verifica a campione dell'ultimo buono emesso.
Dalla verifica non sono emerse irregolarità

ALTRI INCASSI DEL SERVIZIO ECONOMATO

Il Sottoscritto Revisore prende atto che gli introiti derivanti da diritti di segreteria , rilascio carte d'identità e diritti per fotocopie sono effettuati dalla Sig.ra Farris Agostina (ufficiale anagrafe) agente contabile e poi successivamente riversati trimestralmente al Sig. Farris Camillo che provvede al versamento in tesoreria.

Gli incassi per i servizi di cui sopra sono custoditi presso la cassaforte murata presente presso i locali dell'archivio. Si riportano di seguito gli esiti del controllo:

| | | | | |
|---|---|--------|------|----------------------|
| * Ultimi versamenti del 03/07/2020 e del 11/09/2020 | € | 777,05 | rev. | 739/40-624/27-635/43 |
| * Incassi per altri servizi dopo ultimo versamento | € | - | | |

Giacenza di Cassa (2) per altri servizi € -

Il denaro è custodito all'interno di una cassaforte murata le cui chiavi sono custodite dal Sig. Farris Camillo e dalla Sig.ra Farris Agostina.

Villanovaforru 15/09/2020

Farris Camillo

Stefano Boi

Marcello Matzeu

Distinta dei valori in giacenza presso il Servizio Economato

| N. biglietti | Euro | | Totale |
|--------------|--------|------|----------|
| 0 | 500,00 | Euro | - |
| 0 | 200,00 | Euro | - |
| 0 | 100,00 | Euro | - |
| 39 | 50,00 | Euro | 1.950,00 |
| 6 | 20,00 | Euro | 120,00 |
| 1 | 10,00 | Euro | 10,00 |
| 5 | 5,00 | Euro | 25,00 |
| | monete | Euro | 0,26 |
| Totale giac. | - | | 2.105,26 |

| | | |
|-------------------------|------|------|
| Depoito di c/c bancario | Euro | 0,00 |
|-------------------------|------|------|

| | | |
|--------------------------------------|-------------|-----------------|
| Totale cassa Agente contabile | Euro | 2.105,26 |
|--------------------------------------|-------------|-----------------|

| | | |
|--------------------------------|------|---|
| Di cui per servizi diversi (2) | Euro | - |
|--------------------------------|------|---|

| | | |
|-----------------------------------|------|----------|
| Di cui per Servizio Economato (1) | Euro | 2.105,26 |
|-----------------------------------|------|----------|

| | | |
|---------------------------------------|-------------|-------------|
| Rettifica per sospesi di cassa | Euro | 0,00 |
|---------------------------------------|-------------|-------------|

| | | |
|----------------------------|------|-----------------|
| Cassa dopo riconciliazione | Euro | 2.105,26 |
|----------------------------|------|-----------------|

| | | |
|------------------|------|----------|
| SALDO DI DIRITTO | Euro | 2.105,26 |
|------------------|------|----------|

| | | |
|---|------|---|
| Differ. Tra saldo di diritto e di fatto | Euro | - |
|---|------|---|

Villanovaforru 15/09/2020

Farris Camillo



Stefano Bui



Marcello Matzeu



COMUNE DI VILLANOVAFORRU

Provincia del Sud Sardegna

VERBALE DEL 15/09/2020 N. 14**VERBALE DI VERIFICA ORDINARIA DI CASSA****AI SENSI DELL'ART. 223 DEL D.lgs. 267/2000**

Il giorno **15/09/2020** presso la sede municipale alle ore **15,30** il sottoscritto **Revisore dei Conti** da inizio alle operazioni riguardanti la verifica ordinaria di cassa di cui all'art. 223 del n. 267 /2000 con riferimento alla data del **30/06/2020** .

La verifica è stata effettuata sulla base della documentazione fornita dal responsabile dei servizi finanziari. Partecipa alla verifica il **Dr. Marcello Matzeu, Responsabile dei servizi finanziari.**

Dal registro giornale del Comune risultano i seguenti dati:

| | |
|---|-----------------------|
| Fondo di cassa iniziale 1/1/2020 | € 1.340.927,99 |
| Reversali Emesse (- rev. Annullate) | € 1.221.920,53 |
| Totale entrata | € 2.562.848,52 |
| Mandati Emessi (- mand. annullati) | € 933.640,58 |
| Saldo cassa di diritto | € 1.629.207,94 |

Dalla contabilità del Tesoriere risulta invece il saldo di **€ 1.682.053,78** e quindi con una differenza di **€ 52.845,84** rispetto a quanto risulta dai registri del Comune.

Dalla contabilità del Tesoriere e del Comune risultano le seguenti partite a rettifica:

| | | |
|---|---|--------------------|
| Reversali emesse non ancora consegnate o elaborate dal Tesoriere | - | € 0,00 |
| Reversali annullate dall'Ente ma non dal tesoriere (da regolarizz.) | + | € 0,00 |
| Reversali consegnate ma non ancora rimosse / annullate dal tesoriere | - | € 0,00 |
| Riscossioni eseguite senza reversale (PPI) | + | € 10.750,78 |
| Mandati emessi non ancora consegnati o elaborati dal Tesoriere | + | € 0,00 |
| Mandati emessi e consegnati ma non ancora pagati/annullati dal tesoriere | + | € 47.305,91 |
| Uscite da regolarizzare | - | € 5.210,85 |
| Mandati annullati dall'Ente ma non dal tesoriere | - | € 0,00 |
| | - | € 0,00 |
| Somma algebrica delle partite di rettifica uguale alla differenza suddetta | | € 52.845,84 |

Le reversali emesse sono numerate dal numero 1 al numero **487**

I mandati emessi sono numerati dal numero 1 al numero **816**

Si riporta inoltre la verifica dei dati relativi alla cassa con vincolo e senza vincolo:

SITUAZIONE DI CASSA DATI CONTABILI ENTE

| | Con Vincolo | Senza Vincolo | Totale |
|---------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| Cassa al 1 gennaio 2020 | 706.104,54 | 634.823,45 | 1.340.927,99 |
| Riscossioni comp.+residui | 276.933,04 | 944.987,49 | 1.221.920,53 |
| Pagamenti comp.+residui | 168.777,49 | 764.863,09 | 933.640,58 |
| Cassa fine periodo | 814.260,09 | 814.947,85 | 1.629.207,94 |

Dalla verifica non si rilevano irregolarità.

Il Responsabile Servi.
Dr. Marcello Matzeu

Il Revisore Unico
Dr. Stefano Bor

