

Buon giorno,

si trasmette in allegato Verbale n. 4\_2023 relativo alla verifica di cassa  
economale del IV trimestre 2022.

Distinti saluti

Dott. Luciano Merlo

**Revisore Unico****Provincia di Venezia**

VERIFICA TRIMESTRALE DELLA CASSA ECONOMALE_ IV TRIMESTRE 2022 <b>Verbale n.4/2023</b>
--

Il sottoscritto Luciano Dott. Merlo, in data 1 febbraio 2023 alle ore 09.35, in qualità di Revisore Unico del Comune di San Michele al Tagliamento, si è recato nella sede del Comune di San Michele al Tagliamento, per procedere alla verifica trimestrale (quarto trimestre 2022) della Cassa Economale dell'Ente.

Presenza alla verifica il Responsabile della Cassa Economale Dott.ssa Blaseotto.

Tale "Cassa" provvede alle anticipazioni previste dal Regolamento per le spese economali, ossia di quelle spese di modesta entità indispensabili per il funzionamento dell'Ente che per loro natura e per le esigenze di immediatezza dell'acquisizione del bene o della prestazione richiedono un pagamento immediato.

Il Fondo Economale è costituito dalle parti: "Cassa Contanti" e "Conto Corrente Bancario".

Il Fondo Economale viene, per la parte di Banca, gestito sul conto corrente n.ro 000015055163, intestato al fondo economale, presso la tesoreria della CREDIT AGRICOL ITALIA SPA.

Il denaro contante è accuratamente conservato in apposita cassaforte murata, dotata di combinazione elettronica.

Dall'esame del registro riepilogativo del fondo economale, suddiviso in cassa contanti e conto corrente bancario, alla data del 21 ottobre 2022, emergono le seguenti risultanze:

**Revisore Unico**

**Provincia di Venezia**

SITUAZIONE FONDO ECONOMALE

Fondo economale iniziale (mandato n.79 del 13.01.2023) Euro 15.493,71

Buoni economali emessi dal 1 al 15 Euro 277,21

La consistenza della cassa economale al 01 febbraio 2023 è così suddivisa:

Cassa contanti al 01/02/2023 Euro 606,42

	N°	€
0,01	22	0,22
0,02	15	0,3
0,05	50	2,5
0,1	42	4,2
0,2	1	0,2
0,5	40	20
1	52	52
2	26	52
5	19	95
10	15	150
20	4	80
50	3	150
100		0
<b>TOTALI ALLA DATA DELLA VERIFICA</b>		<b>606,42</b>

Conto corrente bancario al 01/02/2023 Euro 14.250,08

Anticipazioni per missione Sindaco a Roma del 02/02/2023 Euro 360,00

Alla data del 01/02/2023, il saldo del conto corrente bancario n.ro 000015055163, intestato al fondo economale dell'Ente, presso la Tesoreria della Banca, risulta pari ad euro 14.250,08 come da stampa estratto conto.

Dalla documentazione esibita è risultato quanto segue:

- con determinazione n.1297 reg. generale del 27/12/2022, è stato approvato il rendiconto del 4° trimestre 2022 predisposto dall'economista comunale delle spese sostenute per un ammontare complessivo di € 4.794,88;

**Revisore Unico****Provincia di Venezia**

- con determinazione n.1437 reg. generale del 28/12/2022, si è disposta la restituzione, da parte dell'economista comunale, del fondo economale relativo all'anno 2022 per € 15.493,71, mediante versamento presso la Tesoreria Comunale: € 15.30207 in conto corrente, ed € 191.64 in contanti;
- con determinazione n.11 reg. generale del 13/01/2023, è stata impegnata e liquidata la somma di € 15.493,71 a favore dell'Economista comunale quale anticipazione del fondo per l'anno 2023;
- con determinazione n.36 reg. generale del 17/01/2023, è stata impegnata la somma di € 8.500,00 per le minute spese di carattere economale, per le spese funzionali degli uffici comunali; per ogni singola spesa l'Economista comunale procederà all'emissione di un buono di pagamento.

**Revisore Unico**

**Provincia di Venezia**

Si procede quindi al controllo dei saldi dei c/c postali e bancari alla data del 31 dicembre 2022, come da seguente prospetto:

IDENTIFICATIVO C/C	FINALITA'	Saldo contabile al 31/12/2022
c/c postale nr.07493313	Add.com.irpef	299,7
c/c postale nr.13117304	Gestione cosap	22.437,42
c/c postale nr.15452303	Tesoreria	2.241,87
c/c postale nr.18160309	COMANDO POLIZIA MUNICIPALE servizio segreteria	423.141,81
c/c postale nr.25176363	Diritti segreteria servizio tesoreria	34.129,10
c/c postale nr.43311422	Tassa rifiuti	7.694,80
c/c postale nr.60171469	Affitti_patrimonio partite diverse	15.803,89
c/c postale nr.1025731512	REC.CRED.TRIB.E SANZ.	3.512,89
c/c postale nr.1036966701	Imposta di soggiorno	34.101,34
Bancoposta c/c nr.1032149146	Imp.pubblicità diritti affissioni e	3.726,91
c/c postale nr.1041586320	Proventi autovelox fissi	112.391,07
	TOTALE	659.480,80

**Revisore Unico**

**Provincia di Venezia**

CASSA UFFICIO ANAGRAFE

Il Revisore si è recato presso l'ufficio Anagrafe, procedendo alla conta fisica del denaro contante conservato in ogni singola cassetta assegnata agli operatori, di fatto agenti contabili:

Operatore	CARRER CINZIA (Bibione)	CORRADIN ELEONORA	DE BIASI ANDREA	SIMONIN ELENA	
0,01	0,16	<i>assente il giorno della verifica per malattia, busta sigillata con importo scritto all'esterno di € 16,08</i>	0,43	0,04	
0,02	0,5		0,96	0,04	
0,05	0,3		5,55	2,85	
0,1	4,8		7,8	4,1	
0,2	5		11,4	9,6	
0,5	3,5		11	5,5	
1	5		6	79	
2	20		6	32	
5	5		10	10	
10	50		10	50	
20	200		120	740	
50	50		250	500	
100					100
<b>TOTALI ALLA DATA DELLA VERIFICA</b>	<b>344,26</b>		<b>439,14</b>	<b>1533,13</b>	<b>2316,53</b>

Ai fini della verifica, al Revisore viene consegnata copia del prospetto riepilogativo delle voci riscosse per utente, per il periodo dal 01/10/2022 al 31/12/2022, suddivise per operatore, tipologia di servizio e metodo di incasso.

CASSA POLIZIA LOCALE

Per procedere alla verifica della consistenza di cassa della Polizia locale, il Revisore si è recato presso la sede della stessa, sita in Via Maja n.84; con l'assistenza del vigile ha proceduto alla conta fisica della cassa contanti al 01/02/2023 di € 39,20, derivante dall'incasso del verbale n.86047 avvenuto in data 21/01/2023, per una contravvenzione al codice della strada.

**Revisore Unico**

**Provincia di Venezia**

Non essendovi altre questioni da trattare, la riunione termina alle ore 12,30 previa stesura del presente verbale.

Letto, confermato e sottoscritto.

San Michele al Tagliamento, 1 febbraio 2023

Il Revisore Unico

Luciano Dott. Merlo

Handwritten signature of Luciano Merlo in black ink.