

Buongiorno,

si trasmette in allegato Verbale n.16_2024 del 08.05.2024 relativo alla VERIFICA CASSA ECONOMALE I 2024.

Distinti saluti

Dott. Luciano Merlo

Revisore Unico**Provincia di Venezia**

VERIFICA TRIMESTRALE DELLA CASSA ECONOMALE_ I TRIMESTRE 2024

Verbale n.16/24

Il sottoscritto Luciano Dott. Merlo, in data 23 aprile 2024 alle ore 10.05, 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 (primo trimestre 2024) della Cassa Economale dell'Ente.

Presenza alla verifica il Dott.Filippi dell'Ufficio Ragioneria.

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 0000015476125, 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 23 aprile 2024, emergono le seguenti risultanze:

Revisore Unico**Provincia di Venezia**

SITUAZIONE FONDO ECONOMALE

Fondo economale iniziale (mandato n.24 del 18/01/2024) Euro 15.493,71

Buoni economali emessi dal 19 al 25 Euro 210,10

La consistenza della cassa economale al 23 aprile 2024 è così suddivisa:

Cassa contanti al 28/04/2023 Euro 734,89

	N°	€
0,01	49	0,49
0,02		0
0,05	44	2,2
0,1	39	3,9
0,2	29	5,8
0,5	25	12,5
1	29	29
2	3	6
5	13	65
10	11	110
20	15	300
50	4	200
100		0
TOTALI ALLA DATA DELLA VERIFICA		734,89

Conto corrente bancario al 19/04/2024 Euro 14.548,72

Alla data del 19/04/2024, il saldo del conto corrente bancario, intestato al fondo economale dell'Ente, presso la Tesoreria della Banca, risulta pari ad euro 14.548,72 come da stampa estratto conto.

Dalla documentazione esibita è risultato quanto segue:

- con determinazione n.333 reg. generale del 03/04/2024, è stato approvato il rendiconto del 1° trimestre 2024 predisposto dall'economista comunale delle spese sostenute per un ammontare complessivo di € 555,01;

Revisore Unico

Provincia di Venezia

Si procede quindi al controllo dei saldi dei c/c postali e bancari alla data del 31 marzo 2024, come da seguente prospetto:

IDENTIFICATIVO C/C	FINALITA'	Saldo contabile al 31/03/2024
c/c postale nr.13117304	Gestione cosap	14.946,17
c/c postale nr.18160309	COMANDO POLIZIA MUNICIPALE servizio segreteria	408.216,52
c/c postale nr.25176363	Diritti segreteria servizio tesoreria	27.879,68
c/c postale nr.43311422	Tassa rifiuti	2.992,38
c/c postale nr.60171469	Affitti patrimonio partite diverse	23.583,09
c/c postale nr.1025731512	REC.CRED.TRIB.E SANZ.	14.632,67
c/c postale nr.1036966701	Imposta di soggiorno	1.149,13
Bancoposta c/c nr.1032149146	Imp.pubblicità e diritti affissioni	192.319,35
c/c postale nr.1041586320	Proventi autovelox fissi	369.009,27
	TOTALE	1.054.728,26

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, al 23 aprile 2024, prendendo atto che con disposizione n.15 del 28/12/2023, con decorrenza dal 1 gennaio 2024, la dipendente Gobbato Chiara, è stata individuata quale supporto alla richiesta di emissione delle carte di identità elettroniche, e pertanto in capo alla stessa per le giornate di effettivo svolgimento dell'attività di supporto si configura per la stessa la qualifica di agente contabile:

Operatore	numero	CARRER CINZIA (Bibione)		CORRADIN ELEONORA	n	DE BIASI ANDREA	n	GOBBAT O CHIARA		SIMONIN ELENA	
0,01	26	0,26	6	0,06	3	0,03		0	10	0,1	
0,02	12	0,24	5	0,1	2	0,04		0	28	0,56	
0,05	1	0,05	5	0,25	3	0,15	2	0,1	6	0,3	
0,1	20	2	10	1	41	4,1	2	0,2	23	2,3	
0,2	30	6	4	0,8	46	9,2	8	1,6	19	3,8	
0,5	8	4		0	15	7,5		0	13	6,5	
1	8	8	2	2	20	20	8	8	10	10	
2	9	18		0	11	22	4	8	20	40	
5	10	50		0	7	35	3	15	8	40	
10	4	40		0	11	110		0		0	
20	5	100		0	29	580	2	40	6	120	
50	3	150		0	1	50		0	5	250	
100		0		0		0		0		0	
TOTALI ALLA DATA DELLA VERIFICA		378,55		4,21		838,02		72,9		473,56	1767,24

Ai fini della verifica, al Revisore viene consegnata copia del prospetto riepilogativo delle voci riscosse per utente, per il periodo dal 01/04/2024 al 23/04/2024, 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 acquisto copia degli incassi a mezzo pos e dei relativi riversamenti del mese di gennaio, febbraio e marzo 2024.

Revisore Unico

Provincia di Venezia

Non essendovi altre questioni da trattare, la riunione termina alle ore 11,40.

Letto, confermato e sottoscritto.

San Michele al Tagliamento, 8 maggio 2024

Il Revisore Unico

Luciano Dott. Merlo

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Luciano Merlo', written in a cursive style.