Verifica periodica Servizio Economato
Verbale n. 2 del 18-02-2020

Il giorno 18 febbraio dell'anno 2020 alle ore 15,30 si è riunito, presso il Palazzo Comunale, il Collegio dei Revisori del Comune di Andria.

Sono presenti i componenti:

dott. Rocco Vito Roberto Bellomo Presidente

dott. Madia Maria Capitanio Componente

dott. Girolamo Di Spaldro Componente

Il Collegio provvede a verbalizzare le risultanze della verifica del servizio Economato effettuata in data odierna alla presenza del Dott. Fabio Lupoli, referente dell'Ufficio Economato incaricato dal responsabile dell'Economato Sig. Pasquale Loconte nominato con Determinazione del Dirigente del Settore Finanziario n. 1063 del 26/10/2007;

Il Collegio dei revisori:
-visto il regolamento di contabilità, approvato con deliberazione di C.C. n. 4 del 11.03.2013;
-visto l'art. 223 del decreto legislativo n. 267 del 18 agosto 2000;
effettua il controllo sulla documentazione giustificativa della gestione dell'economo e nel corso delle operazioni di verifica, accerta quanto segue:
-la precedente verifica ordinaria è stata effettuata in data 27/11/2019;
- di denaro contante è conservato in una cassaforte dotata di chiave, in consegna all'economo;
-nel giornale di cassa sono riportate cronologicamente le anticipazioni ottenute ed i singoli pagamenti effettuati;
-nel giornale delle riscossioni sono riportate le stesse cronologicamente con la data del versamento in Tesoreria Comunale;

Il Collegio ha provveduto ad effettuare le verifiche che seguono:
Saldo contabile del registro cronologico Entrate e Uscite

Il Collegio ha preso atto che il saldo risultante alla data del 18/02/2020 relativo alla chiusura del giorno 17/02/2020, come risulta a pagina del registro n. 1459 è di € 14.543,39 tale saldo coincide con la conta fisica effettuata dallo scrivente Collegio, sotto sintetizzata:

8 . **Il collegio ha provveduto, altresì, a visionare e controllare le scritture contabili relative ai proventi dell'Ufficio Anagrafe relativi a diritti di segreteria, carte d'identità, ecc..**
I predetti proventi risultano regolarmente registrati nel registro cronologico entrate e uscite alla data del 17/02/2020.

Il Collegio a tal proposito invita l'Ufficio ad uniformare l'emissione delle ricevute, informatizzando anche i su elencati servizi ancora dotati di bollettari manuali provvedendo alla distruzione dei relativi supporti cartacei.

Il Collegio ritiene utile evidenziare gli importi più rappresentativi sui totali delle entrate e delle spese nel periodo novembre 2019 - gennaio 2020:

ENTRATE:	
Diritti di segreteria	€ 27.245,45;
Carte d'identità	€ 52.008,99;
SPESE:	
Fatture	€ 20.612,09;
Buoni bisognosi	€ 2.175,00;

Per ciò che concerne i **"Grattini parcheggio"**, il Collegio rileva che l'ultimo buono economale emesso ai rivenditori autorizzati risale alla data del 27/03/2015; l'ultimo grattino da € 0,60 consegnato al suddetto rivenditore è il n. 283.600 mentre quello da € 0,30 è il n. 284.100.

In giacenza presso l'Ufficio economato vi sono i grattini da:
- € 0,60 che riportano i numeri da n. 283.601 al n. 295.000;
- € 0,30 che riportano i numeri da n. 248.101 al n. 270.000.

L'inventario informatico dei beni mobili è aggiornato a tutto il 31/12/2018.

Il Collegio rileva infine di aver riscontrato nella chiusura giornaliera di cassa saldi alquanto elevati; pertanto invita l'Ufficio Economato, che ha una situazione logistica incompatibile con la gestione del denaro contante, a sollecitare il dirigente preposto ad individuare una soluzione tecnica che consenta una ottimale e meno rischiosa gestione in loco dello stesso.

Nelle more di quanto sopra evidenziato, il Collegio invita l'Economo ad una gestione razionale del denaro contante giornalmente incassato anche mediante versamenti più frequenti in Tesoreria.
Il presente verbale viene redatto, letto e sottoscritto alle ore 16,15 del 18/02/2020.

Il Collegio allega al presente verbale la seguente documentazione:

Il Collegio dei Revisori

- dott. Rocco Vito Roberto Bellomo Presidente
- dott. Madia Maria Capitanio Componente
- dott. Girolamo Di Spaldro Componente

L'ECONOMO COMUNALE
(Sig. Pasquale Loconte)