



COMUNE DI FONTE NUOVA

Città Metropolitana di Roma Capitale

Il Collegio dei Revisori dei Conti

Verbale N. 41 del 24/10/2022

Si è riunito in data odierna, alle ore 11:20, il Collegio dei Revisori del Comune di Fonte Nuova, nominato con deliberazione di C.C. n. 4 del 15/02/2021, nelle persone di:

- Dott. Modeo Gianluca - presidente
- Dott.ssa Incitti Maria - componente
- Dott.ssa Federici Carla - componente

al di procedere con la

VERIFICA DI CASSA E DELLA CONTABILITA' ECONOMALE

I Revisori incontrano l'Economo Comunale la Dott.ssa FEDELE Marianna, per la verifica di cassa trimestrale.

Si procede all'esame della documentazione e si riporta come già avvenuto nei precedenti verbali che all'Economo viene riconosciuta un'anticipazione di € 5.000,00 per far fronte alle proprie spese, che vengono rendicontate trimestralmente o periodicamente al fine di ottenerne il reintegro, come da Determinazione Dirigenziale n. 14 del 12/01/2022 avente per oggetto: "Istituzione Fondo Economale anno 2022".

Alla luce di quanto sopra il **Collegio attesta**:

- Che la contabilità viene tenuta in modo corretto ed ordinato, su un registro manuale;
- Che la rendicontazione avviene su base trimestrale e/o periodicamente con reintegro dell'anticipazione, come da Regolamento;
- Che il contante presente nella cassa economale in data odierna, pari a € 3.863,82 (tremilaottocentosessantatre/82), coincide con quanto registrato sul giornale di cassa;

Pezzature	Valore	Totale
51	50,00	2.550,00
29	20,00	580,00
71	10,00	710,00
3	5,00	15,00
3	1,00	3,00
7	0,50	3,50
10	0,20	2,00
4	0.10	0.30
2	0.01	0.02
	Totale	3.863,82

A tal proposito si acquisisce copia della pagina n. 20 del libro giornale di cassa manuale, nonché a campione alcuni documenti (buoni di pagamento n 22 e 23 del 2022) corrispondenti ad acquisti con i relativi giustificativi di spesa.

Copia della presente viene consegnata all'Economo.

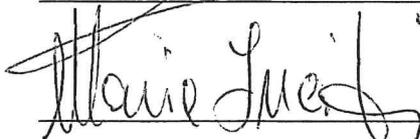
Non essendovi altre questioni da trattare, la riunione termina alle ore 12:00 previa stesura del presente verbale, che viene successivamente inserito nell'apposito registro.

Letto, confermato e sottoscritto

IL COLLEGIO DEI REVISORI

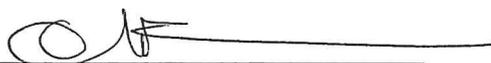
Dott. Modeo Gianluca





Dott.ssa Incitti Maria

Dott.ssa Federici Carla



fatto.

5. MONITORAGGIO ANTICIPAZIONE DI CASSA

L'Ente é ricorso ad anticipazioni di cassa. L'anticipazione di cassa è stata attivata nei limiti di cui all'art. 222 del d.lgs. 267/2000.

ANTICIPAZIONE DI TESORERIA	
Importo dell'anticipazione complessivamente concessa ai sensi dell'art.222 del TUEL	9.090.000,00
Utilizzo medio dell'anticipazione	616.809,56
Utilizzo massimo dell'anticipazione	295.984,65
Entità anticipazione non restituita alla fine del trimestre	zero



6. VALUTAZIONI E SEGNALAZIONI CONCLUSIVE

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

a conclusione della verifica effettuata:

SEGNALA

che dal prospetto rilasciato dal tesoriere risultano somme pignorate per l'importo di euro 289.899,42 per la medesima cifra rilevata nel precedente trimestre. Per i pignoramenti ancora risultanti in essere alla data della verifica l'Organo di Revisione raccomanda un monitoraggio costante e la definizione qualora ne ricorrano le condizioni.

DA' ATTO

- della corrispondenza tra le risultanze finali della contabilità redatta dal servizio finanziario del Comune di Fonte Nuova e quelle del Tesoriere.

Non essendovi altre questioni da trattare, la riunione termina alle ore 18:45 previa stesura del presente verbale, che viene successivamente inserito nell'apposito registro.
Letto, confermato e sottoscritto.

Il Collegio dei Revisori dei Conti

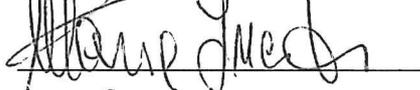
Dott. Gianluca Modeo

(Presidente)



Rag. Maria Incitti

(Componente)



Dott.ssa Carla Federici

(Componente)

