

Buonasera,

si trasmette in allegato Verbale n. 28\_2023 del 21.11.2023 relativo alla VERIFICA  
CASSA ECONOMALE III 2023.

A disposizione

Distinti saluti

Dott. Luciano Merlo

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

VERIFICA TRIMESTRALE DELLA CASSA ECONOMALE_ III TRIMESTRE 2023 <b>Verbale n.28/2023</b>
--

Il sottoscritto Luciano Dott. Merlo, in data 24 ottobre 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 (terzo trimestre 2023) 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 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 24 ottobre 2023, 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 120 al 128 Euro 212,50

La consistenza della cassa economale al 24 ottobre 2023 è così suddivisa:

Cassa contanti al 24/10/2023 Euro 879,33

	N°	€
0,01	61	0,61
0,02	1	0,02
0,05	134	6,7
0,1	27	2,7
0,2	54	10,8
0,5	89	44,5
1	49	49
2		0
5	23	115
10	3	30
20	21	420
50	4	200
100		0
<b>TOTALI ALLA DATA DELLA VERIFICA</b>		<b>879,33</b>

Conto corrente bancario al 20/10/2023 Euro 14.401,88

come da stampa estratto conto.

Dalla documentazione esibita è risultato quanto segue:

- con determinazione n.1025 reg. generale del 03/10/2023, è stato approvato il rendiconto del 3° trimestre 2023 predisposto dall'economista comunale delle spese sostenute per un ammontare complessivo di € 1.869,79;

Il Revisore fa presente che il pagamento eseguito in data 07/09/2023 relativo alla contribuzione ANAC non rientra tra le spese economali, si invita pertanto a provvedere con apposita determina.

**Revisore Unico**

**Provincia di Venezia**

Si procede quindi al controllo dei saldi dei c/c postali e bancari alla data del 30 settembre 2023, come da seguente prospetto:

IDENTIFICATIVO C/C	FINALITA'	Saldo contabile al 30/09/2023
c/c postale nr.07493313	Add.com.irpef	369,95 €
c/c postale nr.13117304	Gestione cosap	130.748,73 €
c/c postale nr.15452303	Tesoreria	1.760,88 €
c/c postale nr.18160309	COMANDO POLIZIA MUNICIPALE servizio segreteria	558.800,30 €
c/c postale nr.25176363	Diritti segreteria servizio tesoreria	10.653,59 €
c/c postale nr.43311422	Tassa rifiuti	65.235,95 €
c/c postale nr.60171469	Affitti patrimonio partite diverse	9.577,12 €
c/c postale nr.1025731512	REC.CRED.TRIB.E SANZ.	888,74 €
c/c postale nr.1036966701	Imposta di soggiorno	1.242.252,20 €
Bancoposta c/c nr.1032149146	Imp.pubblicità e diritti affissioni	30.738,42 €
c/c postale nr.1041586320	Proventi autovelox fissi	60.347,81 €
	TOTALE	2.111.373,69 €

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 24 ottobre 2023, per un totale di € 1.419,06 presso l'Ufficio Anagrafe in San Michele al tagliamento; non è stato possibile procedere alla conta delle giacenze della cassa della Sig. Carrer Cinzia, dell'ufficio di Bibione, in quanto assente per ferie.

Operatore	numero	CARRER CINZIA (Bibione)		CORRADIN ELEONORA		DE BIASI ANDREA		SIMONIN ELENA
0,01		0	18	0,18	39	0,39	5	0,05
0,02		0	16	0,32	29	0,58	12	0,24
0,05		0	11	0,55	15	0,75	12	0,6
0,1		0	11	1,1	52	5,2	7	0,7
0,2		0	7	1,4	33	6,6	17	3,4
0,5		0	11	5,5	16	8	3	1,5
1		0	10	10	8	8	34	34
2		0	2	4	1	2	17	34
5		0	5	25	2	10	11	55
10		0	2	20	3	30	4	40
20		0	3	60	34	680	11	220
50		0		0		0	3	150
100		0		0		0		0
<b>TOTALI ALLA DATA DELLA VERIFICA</b>	in ferie	<b>0</b>		<b>128,05</b>		<b>751,52</b>		<b>539,49</b>

Ai fini della verifica, al Revisore viene consegnata copia del prospetto riepilogativo delle voci riscosse per utente suddivise per operatore, tipologia di servizio e metodo di incasso, e del prospetto voci riscosse per utente dal 01/10/2023 al 24/10/2023.

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 verificato il prospetto

**Revisore Unico**

**Provincia di Venezia**

degli incassi delle sanzioni a mezzo denaro contante, ritirando copia dello stesso, prendendo atto che alla data della verifica non vi è giacenza di cassa in quanto riversata.

Non essendovi altre questioni da trattare, la riunione termina alle ore 11,30.

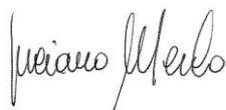
A chiusura della verifica si procede alla stesura del presente verbale.

Letto, confermato e sottoscritto.

San Michele al Tagliamento, 21 novembre 2023

Il Revisore Unico

Luciano Dott. Merlo

Handwritten signature of Luciano Merlo in black ink.