



# COMUNE DI CASTELFIDARDO

(Ancona)

--==oo00oo==--

## VERBALE N. 14 DEL 24 APRILE 2015 DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Prot. n. \_\_\_\_\_ del 24.04.2015

L'anno **DUEMILAQUINDICI**, il giorno **VENTIQUATTRO** del mese di **APRILE** (**24.04.2015**), alle ore **10.30** presso l'ufficio economato Comune di Castelfidardo, sono presenti:

- Rag. Angelo LINCI, revisore;
  - Dott. Nazzareno TOSSICI, revisori;
- per il Comune di Castelfidardo, sono presenti:
- D.ssa Cingolani Cristiana, economo comunale.

### VERIFICA AGENTE CONTABILE ECONOMO COMUNALE

I revisori verificano l'esistenza di tre distinte casse economiche: Cassa spese varie, cassa spese contratti e cassa entrate

#### **Cassa spese varie**

Il collegio acquisisce:

- 1) la parte del regolamento comunale di contabilità relativa all'economato;
- 2) atto di determina Rn 02/34 del 02/03/2015 ad oggetto rendiconto delle spese sostenute dall'Economo Comunale dal 01/01/2015 al 28/02/2015 – discarico legale ed autorizzazione al rimborso;
- 3) copia documentazione relativa al furto subito il 29/01/2015 avvenuto lo stesso giorno della verifica di cassa del precedente collegio;
- 4) giornale di cassa dal 01/03/2015 al 23/04/2015;
- 5) copia movimento di spesa n. 29 del 09/03/2015
- 6) copia movimento di spesa n. 38 del 31/03/2015;



- 7) elenco riepilogativo dei movimenti in entrata dal 01/01/2015 al 23/04/2015
- 8) copia movimento di entrata n. 2 del 06/03/2015;
- 9) copia movimento di entrata n. 3 del 03/04/2015;
- 10) copia movimento di entrata n. 5 del 23/04/2015;

Il collegio procede alla verifica fisica della consistenza della cassa dalla quale emergono le seguenti risultanze:

	numero	totale
€ 0,01	36	€ 0,36
€ 0,02	39	€ 0,78
€ 0,05	30	€ 1,50
€ 0,10	63	€ 6,30
€ 0,20	38	€ 7,60
€ 0,50	41	€ 20,50
€ 1	37	€ 37,00
€ 2	5	€ 10,00
€ 5	13	€ 65,00
€ 10	24	€ 240,00
€ 50	3	€ 150,00
<b>totale</b>		<b>€ 539,04</b>

La consistenza di cassa corrisponde con le seguenti movimentazioni:

FONDO CASSA	10.000,00
Determina rimborso Rn 02/34 del 02/03/2015	6.107,80
Spese dal 01/03/2015 al 24/04/2015 buoni dal n. 27 al 42	2.413,16
Fondo cassa nominale	1.479,04
Furto del 29/01/2015	940,00
<b>Cassa effettiva</b>	<b>539,04</b>



## Cassa spese contrattuali

Il collegio acquisisce:

- 1) atto di determina Rn 01/79 del 02/03/2015 ad oggetto rimborso delle anticipazioni di cassa sui depositi contrattuali a carico di terzi dal 01/01/2015 al 28/02/2015;
- 2) atto di determina Rn 01/428 del 31/12/2014 ad oggetto "rimborso delle anticipazioni di cassa sui depositi contrattuali a carico di terzi dal 01/11/2014 al 31/12/2014;
- 3) atto di determina Rn 01/342 del 03/11/2014 ad oggetto rimborso delle anticipazioni di cassa sui depositi contrattuali a carico di terzi dal 01/09/2014 al 31/10/2014;
- 4) atto di determina Rn 01/276 del 01/09/2014 ad oggetto rimborso delle anticipazioni di cassa sui depositi contrattuali a carico di terzi dal 01/07/2014 al 31/08/2014;
- 5) giornale di cassa dal 01/03/2015 al 23/04/2015;
- 6) copia movimento di spesa n. 07 del 16/04/2015

Il collegio procede alla verifica fisica della consistenza della cassa dalla quale emergono le seguenti risultanze:

	numero	totale
€ 0,01	2	€ 0,02
€ 0,02	5	€ 0,10
€ 0,20	2	€ 0,40
€ 0,50	2	€ 1,00
€ 1	2	€ 2,00
€ 5	1	€ 5,00
€ 10	7	€ 70,00
€ 50	3	€ 150,00
totale		228,52



La consistenza di cassa corrisponde con le seguenti movimentazioni:

FONDO CASSA	3.000,00
Determina rimborso Rn 01/79 del 02/03/2015	352,00
Determina rimborso Rn 01/428 del 31/12/201	328,27
Determina rimborso Rn 01/242 del 03/11/2014	160,00
Determina rimborso Rn 01/276 del 01/09/2014	1.008,80
Spese dal 01/03/2015 al 24/04/2015	922,41
<b>Cassa effettiva</b>	<b>228,52</b>

### Cassa entrate

Il collegio acquisisce:

- 1) giornale di cassa dal 01/03/2015 al 23/04/2015;
- 2) copia versamento del 29/01/2015;
- 3) copia versamento del 02/02/2015;
- 4) copia versamento del 27/02/2015;
- 5) copia versamento del 02/03/2015;
- 6) copia versamento del 31/03/2015;
- 7) copia versamento del 23/04/2015.

Il collegio procede alla verifica fisica della consistenza della cassa dalla quale non risultano alcune somme.

La consistenza di cassa corrisponde con le seguenti movimentazioni:

incassi dal 01/01/2015 al 23/04/15 dalla bolletta n. 1 alla 43	693,05
versamento del 29/01/2015;	130,00
versamento del 02/02/2015;	30,00
versamento del 27/02/2015;	100,00
versamento del 02/03/2015;	25,00
versamento del 31/03/2015;	165,00
versamento del 23/04/2015;	243,05
<b>Cassa effettiva</b>	<b>zero</b>



Chiuso in Castelfidardo, alle ore 11,20 del 24 marzo 2015.

**I REVISORI DEI CONTI**

Rag. Angelo Linci

Dott. Nazzareno Tossici

*Angelo Linci*  
*Nazzareno Tossici*