



COMUNE DI CASTELFIDARDO

(Ancona)

VERBALE N. 52 DEL 12.09.2017 DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Prot. n. 15821 del 12.09.2017

L'anno **DUEMILADICIASSETTE**, il giorno **DODICI** del mese di **SETTEMBRE** (**12.09.2017**), alle ore **11,30** presso la sede del Comune di Castelfidardo, in Via Mazzini, 6, sono presenti:

- Dott. Ugo Maria Fantini, presidente del collegio dei revisori dei conti;
- Rag. Linci Angelo, componente del collegio dei revisori dei conti;
- Dott. Fossici Nazzareno, componente del collegio dei revisori dei conti;

per il Comune di Castelfidardo, sono presenti:

Dott.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 ha già acquisito:

- 1) atto di determina n.R. 20106 del 02.09.2016 ad oggetto rendiconto delle spese sostenute dall'Economo Comunale dal 01.07.2016 al 31.08.2016 - discarico legale ed autorizzazione al rimborso da riscuotere ancora per euro 304,03;
- 2) atto di determina n.R. 20128 del 02.11.2016 ad oggetto rendiconto delle spese sostenute dall'Economo Comunale dal 01.09.2016 al 31.10.2016 - discarico legale ed autorizzazione al rimborso per euro 494,73;
- 3) atto di determina n.R. 20169 del 30.12.2016 ad oggetto rendiconto delle spese sostenute dall'Economo Comunale dal 01.11.2016 al 31.12.2016 - discarico legale ed autorizzazione al rimborso da riscuotere ancora per euro 145,99;
- 4) atto di determina n.R. 20034 del 01.03.2017 ad oggetto rendiconto delle spese



COMUNE DI CASTELFIDARDO

(Ancona)

sostenute dall'Economo Comunale dal 01.01.2017 al 28.02.2017 – discarico legale ed autorizzazione al rimborso per euro 6.163,98;

- 5) atto di determina n.R. 20063 del 03.05.2017 ad oggetto rendiconto delle spese sostenute dall'Economo Comunale dal 01.03.2017 al 30.04.2017 – discarico legale ed autorizzazione al rimborso per euro 887,90;

Il collegio acquisisce, inoltre, la seguente documentazione:

- 6) atto di determina n.R. 20096 del 10.07.2017 ad oggetto rendiconto delle spese sostenute dall'Economo Comunale dal 01.05.2017 al 30.06.2017 – discarico legale ed autorizzazione al rimborso per euro 1.097,02(doc.n.1);
- 7) atto di determina n.R. 20109 del 04.09.2017 ad oggetto rendiconto delle spese sostenute dall'Economo Comunale dal 01.07.2017 al 31.08.2017 – discarico legale ed autorizzazione al rimborso per euro 507,44(doc.n.2);
- 8) giornale di cassa dal 01.09.2017 al 11.09.2017 per euro 124,63 (doc. n.3);
- 9) buono n.70 del 08.09.2017 relativo pagamento tassa di possesso mezzo Polizia Locale scad. 08/2018 (doc. n.4);

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

	numero	totale
€ 0,01	40	€ 0,40
€ 0,02	44	€ 0,88
€ 0,05	38	€ 1,90
€ 0,10	44	€ 4,40
€ 0,20	16	€ 3,20
€ 0,50	45	€ 22,50
€ 1	51	€ 51,00
€ 2	0	€ 0,00
€ 5	12	€ 60,00
€ 10	0	€ 0,00
€ 20	4	€ 80,00
€ 50	1	€ 50,00
	totale	€ 274,28



COMUNE DI CASTELFIDARDO

(Ancona)

La consistenza di cassa corrisponde con le seguenti movimentazioni:

FONDO CASSA	€ 10.000,00
Determina rimborso n.R 20106 del 02.09.2016	-€ 304,03
Determina rimborso n.R 20128 del 02.11.2016	-€ 494,73
Determina rimborso n.R 20169 del 30.12.2016	-€ 145,99
Determina rimborso n.R 20034 del 01.03.2017	-€ 6.163,98
Determina rimborso n.R 20063 del 03.05.2017	€ 887,90
Determina rimborso n.R 20096 del 10.07.2017	€ 1.097,02
Determina rimborso n.R 20109 del 04.09.2017	€ 507,44
Spese dal 01.09.2017 al 11.09.2017 buono n. 70	-€ 124,63
Cassa effettiva	€ 274,28

Cassa spese contrattuali

Il Collegio prende atto di aver già acquisito i seguenti atti di determina:

- 1) atto di determina n. G. 10218 del 06.07.2015, ad oggetto rimborso delle anticipazioni di cassa sui depositi contrattuali a carico di terzi dal 01.05.2015 al 30.06.2015, completamente da riscuotere per euro 272,00;
- 2) atto di determina n. G. 10250 del 08.09.2015, ad oggetto rimborso delle anticipazioni di cassa sui depositi contrattuali a carico di terzi dal 01.07.2015 al 31.08.2015, completamente da riscuotere per euro 112,80;
- 3) atto di determina n. G. 10287 del 02.11.2015, ad oggetto rimborso delle anticipazioni di cassa sui depositi contrattuali a carico di terzi dal 01.09.2015 al 31.10.2015, completamente da riscuotere per euro 322,82;
- 4) atto di determina n. G. 10360 del 31.12.2015, ad oggetto rimborso delle anticipazioni di cassa sui depositi contrattuali a carico di terzi dal 01.11.2015 al 31.12.2015, completamente da riscuotere per euro 96,00;
- 5) atto di determina n. G. 10055 del 01.03.2016, ad oggetto rimborso delle anticipazioni di cassa sui depositi contrattuali a carico di terzi dal 01.01.2016 al



COMUNE DI CASTELFIDARDO

(Ancona)

- 29.02.2016 , completamente da riscuotere per euro 320,00;
- 6) atto di determina n. G. 10114 del 05.05.2016, ad oggetto rimborso delle anticipazioni di cassa sui depositi contrattuali a carico di terzi dal 01.03.2016 al 30.04.2016 , completamente da riscuotere per euro 96,00;
- 7) atto di determina n. G. 10172 del 04.07.2016, ad oggetto rimborso delle anticipazioni di cassa sui depositi contrattuali a carico di terzi dal 01.05.2016 al 30.06.2016 , completamente da riscuotere per euro 128,00 ;
- 8) atto di determina n. G. n. 10196 del 01.09.2016, ad oggetto rimborso delle anticipazioni di cassa sui depositi contrattuali a carico di terzi dal 01.07.2016 al 31.08.2016 , completamente da riscuotere per euro 64,80 ;
- 9) atto di determina n. G. n. 10250 del 02.11.2016, ad oggetto rimborso delle anticipazioni di cassa sui depositi contrattuali a carico di terzi dal 01.09.2016 al 31.10.2016 , completamente da riscuotere per euro 291,00 ;
- 10)atto di determina n. G. n. 10308 del 30.12.2016, ad oggetto rimborso delle anticipazioni di cassa sui depositi contrattuali a carico di terzi dal 01.11.2016 al 31.12.2016 , completamente da riscuotere per euro 192,00;
- 11)atto di determina n. G. n. 10049 del 01.03.2017, ad oggetto rimborso delle anticipazioni di cassa sui depositi contrattuali a carico di terzi dal 01.01.2017 al 28.02.2017 , completamente da riscuotere per euro 64,00;
- 12)atto di determina n. G. n. 10087 del 02.05.2017, ad oggetto rimborso delle anticipazioni di cassa sui depositi contrattuali a carico di terzi dal 01.03.2017 al 30.04.2017 , completamente da riscuotere per euro 256,00;

inoltre, il collegio acquisisce copia della seguente documentazione:

- 13)atto di determina n. G. n. 10138 del 10.07.2017, ad oggetto rimborso delle anticipazioni di cassa sui depositi contrattuali a carico di terzi dal 01.05.2017 al 30.06.2017 , completamente da riscuotere per euro 128,00 (doc.n.5);
- 14)atto di determina n. G. n. 10169 del 01.09.2017, ad oggetto rimborso delle anticipazioni di cassa sui depositi contrattuali a carico di terzi dal 01.07.2017 al 31.08.2017 , completamente da riscuotere per euro 276,00 (doc.n.6);
- 15)giornale di cassa dal 01.09.2017 al 11.09.2017 per euro 64,00 (doc. n.7);
- 16)copia movimento di spesa n. 09 del 05.09.2017 di € 64,00 per acquisto valori bollati contratti loculi cinquantennali (doc. n. 8);



COMUNE DI CASTELFIDARDO

(Ancona)

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	3	€ 0,06
€ 0,05	0	€ 0,00
€ 0,10	3	€ 0,30
€ 0,20	1	€ 0,20
€ 0,50	0	€ 0,00
€ 1	1	€ 1,00
€ 2	0	€ 0,00
€ 5	3	€ 15,00
€ 10	0	€ 0,00
€ 20	0	€ 0,00
€ 50	6	€ 300,00
	totale	€ 316,58

La consistenza di cassa corrisponde con le seguenti movimentazioni:

FONDO CASSA	€ 3.000,00
Determina rimborso n.G 10218 del 06.07.2015	€ 272,00
Determina rimborso n.G 10250 del 08.09.2015	-€ 112,80
Determina rimborso n.G 10287 del 02.11.2015	-€ 322,82
Determina rimborso n.G 10360 del 31.12.2015	€ 96,00
Determina rimborso n.G 10055 del 01.03.2016	-€ 320,00
Determina rimborso n.G 10114 del 05.05.2016	-€ 96,00
Determina rimborso n.G 10172 del 04.07.2016	-€ 128,00
Determina rimborso n.G 10196 del 01.09.2016	-€ 64,80
Determina rimborso n.G 10250 del 02.11.2016	-€ 291,00
Determina rimborso n.G 10308 del 30.12.2016	-€ 192,00
Determina rimborso n.G 10049 del 01.03.2017	-€ 64,00
Determina rimborso n.G 10087 del 02.05.2017	-€ 256,00
Determina rimborso n.G 10138 del 10.07.2017	-€ 128,00
Determina rimborso n.G 10169 del 01.09.2017	-€ 276,00
Spese dal 01.09.2017 al 11.09.2017 buono n.9	-€ 64,00
Cassa effettiva	€ 316,58

Cassa entrate

Il Collegio acquisisce inoltre la seguente documentazione:

- 1) giornale di cassa dal 01.06.2017 al 11.09.2017 (doc. n.9);
- 2) copia versamento del 30.06.2017 (doc. n.10);
- 3) copia versamento del 31.07.2017 (doc. n.11);



COMUNE DI CASTELFIDARDO

(Ancona)

- 4) copia versamento del 08.08.2017 (doc. n.12);
- 5) copia versamento del 31.08.2017 (doc.n.13);

Il collegio procede alla verifica fisica della consistenza della cassa dalla quale risultranno le seguenti somme.

incassi dal 01.06.17 al 11.09.17 dalla bolletta n.79 alla n.108	€ 500,00
versamento del 30.06.2017;	-€ 165,00
versamento del 31.07.2017;	-€ 140,00
versamento del 08.08.2017;	-€ 80,00
versamento del 31.08.2017;	-€ 90,00
Cassa effettiva	€ 25,00

la cassa si compone di n.1 banconota da € 20,00 e n.1 banconota da € 5,00 e zero monete.

Chiuso in Castelfidardo, alle ore 11,45 del giorno **DODICI** settembre 2017.

I REVISORI DEI CONTI

Dott.Ugo Maria fantini

Rag. Angelo Linci

Dott.Tossici Nazzareno



ECONOMO COMUNALE

Dott.ssa Cristiana Cingolani