



# COMUNE DI CASTEL DI LUCIO

PROVINCIA DI MESSINA

-----SSSS-----

## Verbale n. 1 del 12 febbraio 2020

### **OGGETTO: Verbale di insediamento.**

L'anno duemilaventi il giorno dodici del mese di febbraio alle ore 10,30 presso l'Ufficio ragioneria del Comune di Castel di Lucio, il dott. Giuseppe Testa, Revisore Unico dei conti del Comune di Castel di Lucio, nominato con deliberazione del C.C. n. 2 del 17.01.2020, si insedia come nuovo Organo di Revisione, e contestualmente prende visione dell'organizzazione burocratica dell'Ente.

Il Revisore unico, in conformità alle norme di comportamento del collegio sindacale emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili, dà atto di aver reso la dichiarazione di trasparenza e di accettazione dell'incarico e che, in base alle dichiarazioni rese, non ricorre alcuna delle cause di ineleggibilità e decadenza previste dalla normativa vigente e dello statuto.

Sono presenti:

- Rag. Franca Rinaldi, responsabile dell'area economico – finanziaria.
- Sig.ra Salamone Antonella – Economo;

Il Revisore, prende atto dell'organigramma del Servizio Finanziario dell'Ente e dei Responsabili delle varie aree avendo ricevuto i chiarimenti richiesti in merito alla struttura dell'Ente dalla Rag. Franca Rinaldi, responsabile dell'area economico – finanziaria.

Il Revisore richiede la seguente documentazione dell'Ente:

1. Statuto e Regolamento di contabilità dell'Ente;.
2. L'ultimo questionario trasmesso alla Corte dei conti su Bilancio e Rendiconto;
3. Gli ultimi due rendiconti;
4. Eventuali istruttorie della Corte dei conti;
5. I Verbali del precedente Revisore;

Dopo l'insediamento di rito, ritiene opportuno procedere ad effettuare la verifica di cassa al 31.12.2019 e alla data odierna. Si procede alla verifica di cassa – economato. Viene deciso inoltre di contattare a stretto giro il gestore del servizio di Tesoreria (Banca BCC Mutuo Soccorso di Gangi) per procedere in data successiva al controllo di cassa.

Alla presenza dell'Economo Comunale Sig.ra Salamone Antonella si procede alla verifica di cassa alla data del 31.12.2019 e poi alla data odierna.

Viene presa visione dei registri contabili e degli atti in possesso dell'Economo e controllati, a campione, i singoli ordinativi di pagamento, che risultano regolarmente quietanzati dagli interessati e corredate dalle relative pezze giustificative.

Il saldo di cassa del Servizio di Economato alla data odierna è pari ad € 6.000,00;


Il Servizio economato dispone di un budget bimestrale di € 8.000,00 fino alla data del 31.12.2019 ridotto ad € 6.000,00 a far data dal 1.01.2020, come da deliberazione della G.C. n. 12 del 27.01.2020, somma da utilizzare per la funzionalità dei servizi del Comune.

Le somme utilizzate vengono ricostituite bimestralmente attraverso rimborso delle spese rendicontate con appositi mandati.


L'economo ha reso l'ultimo rendiconto in data 31.12.2019 a conclusione del sesto bimestre.

Il Revisore unico in merito ai superiori controlli non riscontra anomalie e/o irregolarità alcune.

Il presente verbale, che previa lettura e conferma viene sottoscritto, viene chiuso alle ore 12 e minuti quaranta.

  
Il Revisore Unico dei Conti

L'Economo Comunale

  
\_\_\_\_\_