



COMUNE DI SAN PIETRO VERNOTICO

Provincia di Brindisi

Revisore Contabile Unico

Verbale n. 106 del 29-04-2020

Al sig. Sindaco

Al Presidente del Consiglio Comunale

Al Segretario Generale

Al Responsabile dell'Area 8

Al Responsabile del Servizio Finanziario

In data 29-04-2020 alle ore 15,40 il Revisore Contabile Unico del Comune di San Pietro Vernotico (BR), Dott. Varvagione Cosimo, nominato con delibera consiliare n. 21 del 13-09-2018, si è riunito nel proprio studio sito in Pulsano alla Via Vittorio Veneto n. 116 I P.

Ordine del giorno:

1. Proseguimento e completamento verifica servizio economato alla data del 31.03.2020;
2. Proseguimento lavori inerenti la redazione del Parere al Bilancio di Previsione 2020/2022.

In merito al primo punto posto all'ordine del giorno, il Revisore prosegue nella verifica del Conto dell'Economo alla data del 31.03.2020, iniziata lo scorso 15 aprile, di cui al verbale di questo Organo n. 102, e procede alla sua verbalizzazione.

Dalle scritture contabili risulta che la giacenza di cassa al 15.04.2020 è pari a € **904,29**, che riconciliato corrisponde con l'importo che è stato effettivamente riscontrato in cassa di € 699,87, così come si evince, anche, dal seguente prospetto:

Fondo di Cassa al 01.01.2020	€ 0,00
+ mandato di pagamento n. 444 del 20.02.2020	€ 1.000,00
+ mandato di pagamento n. 445 del 20.02.2020	€ 1.000,00
+ entrate da trattenute IVA Split Payment (01.01.2020-15.04.2020)	€ 204,42
- spese sostenute dal 01.01.2020 al 15.04.2020	€ 1.300,13

Saldo contabile al 15.04.2020	€ 904,29
- versamento c/o Tesoreria Comunale IVA Split trattenuta (*) (07.04.2020)	€ 18,03
- versamento da effettuare c/o Tesoreria IVA Split trattenuta aprile 2020	€ 186,39

Fondo di Cassa al 15.04.2020	€ 699,87
	=====

(*) Causale Restituzione Trattenuta IVA Split Payment del 01.03.2020 al 31.03.2020, versamento di € 18,03 su c/c postale n. 12894721 intestato al Comune di San Pietro Vernotico, eseguito da Economo Comunale in data 07.04.2020 VCYL 0037.

Il Revisore acquisisce la determinazione n. 147 del 18.02.2020 del Responsabile dell'Area 1, avente come oggetto: "Fondo cassa economale anno 2020. Prenotazione impegni di spesa ai fini del funzionamento della cassa economale".

Il Revisore Contabile acquisisce, inoltre, la stampa del giornale di cassa economale, che riporta i movimenti effettuati dalla data del 1 gennaio 2020 alla data del 15 aprile 2020 e, dagli stessi verifica, con metodo di campionamento 1 ogni 4 a partire dal numero 1, i seguenti acquisti economali, i cui buoni sono stati acquisiti via mail nella mattinata di ieri:

- spese per notifica sentenza n. 274/18 Consiglio di Stato – Sentenza n. 1106/16 TAR di Bari Sentenza n. 2027/17 Tribunale di Brindisi, documentato con buono di pagamento n. 1 del 26/02/2020 di € 25,12, per Struttura Legale.

- acquisto del 12/03/2020 per € 100,00 (al lordo di IVA di € 18,03) dal fornitore Sanitafarma di Irene Giaffreda di Parabita (LE), come da fattura elettronica n. 4/PA, documentato con buono di pagamento n. 5 del 17/03/2020 per fornitura n. 5 confezioni sauserm gel igienizzante mani da 1 litro per Struttura Area 8;
- acquisto del 20/03/2020 per € 73,20 (al lordo di IVA di € 13,20) dal fornitore AL.SA.CAR. – Officina Plurimarche di Alemanno Sandro di San Pietro Vernotico (BR), come da fattura elettronica n. FPA 1/20, documentato con buono di pagamento n. 9 del 07/04/2020 per sostituzione batteria Tudor 50 AMP, su Seat Arosa targata AX 904 WL per Struttura Area 2 – Notifiche - Protocollo;
- acquisto del 23/03/2020 per € 186,73 (al lordo di IVA di € 33,67) dal fornitore Rampino Antinfortunistica S.a.s. di Rampino Giuseppe di San Pietro Vernotico (BR), come da fattura elettronica n. 189, documentato con buono di pagamento n. 13 del 07/04/2020 per fornitura guanti in vinile monouso e n. 3 dispenser per disinfettante per mani per Struttura Area 8;
- acquisto del 23/03/2020 per € 366,00 (al lordo di IVA di € 66,00) dal fornitore Rampino Antinfortunistica S.a.s. di Rampino Giuseppe di San Pietro Vernotico (BR), come da fattura elettronica n. 190, documentato con buono di pagamento n. 14 del 07/04/2020 per fornitura n. 100 mascherine protettive in stoffa per Struttura Area 8.

L'Organo di Revisione acquisisce agli atti in copia fotostatica la documentazione esaminata a campione.

Per quanto riguarda il secondo punto posto all'ordine del giorno, questo Organo di Controllo prosegue nel lavoro di redazione del parere sulla proposta di Bilancio di Previsione 2020/2022 e documenti allegati.

Il Revisore Unico prende, inoltre atto di aver ricevuto in data odierna una comunicazione pec n. 0010589 del 29.04.2020, dal Funzionario Responsabile dell'Area II, Avv. Addolorata Tafuro, avente per oggetto: invio copia Deliberazione di G.C. n. 83 del 23.04.2020, che disciplina, a partire dal 1 maggio c.a., i diritti di segreteria e rimborso spese per il rilascio di atti relativi al Servizio Demografico.

Alle ore venti e minuti venti, il Revisore Unico dichiara terminata la seduta e previa redazione, lettura ed approvazione, sottoscrive in forma digitale il presente verbale.

IL REVISORE CONTABILE UNICO

Dott. Cosimo Varvaglione

documento firmato digitalmente