

REVISORE UNICO DEI CONTI

VERIFICA ORDINARIA DI CASSA DEL SERVIZIO DI ECONOMATO

VERBALE N. 14 del 15/04/2025

1 TRIMESTRE 2025

Il giorno **15/04/2025**, presso l'ufficio del servizio di Economato del Comune di Tortoreto, in *Via Carducci n. 8 – 64018 TORTORETO (TE)*, il Revisore dei Conti Unico, del Comune medesimo, Dr. Giuliano Boffi, con l'intervento dell'Economo comunale Rag. Federica Valentini e del Responsabile del Servizio Finanziario ed Economico Dr. Marco Viviani, da atto della verifica ordinaria di cassa e della gestione del servizio di economato, accertando quanto segue:

MOVIMENTAZIONE DI BOLLETTE ECONOMALI IN ENTRATA:

Nel corso del corrente esercizio finanziario, non sono state emesse bollette di ENTRATA.

MOVIMENTAZIONE DI BOLLETTE ECONOMALI IN USCITA:

Nel 1° TRIMESTRE 2025, sono state emesse n. 24 bollette, distinte dalla n. 1 alla n. 24, per la spesa complessiva di € 1.543,46.

Nel 2° TRIMESTRE 2025, non oggetto della presente verifica, sono state emesse n. 4 bollette, distinte dalla n. 25 alla n. 28, per un importo totale di € 330,60.

Le operazioni di verifica effettuate sono indicate ed illustrate nel presente verbale.

1) GESTIONE DELLE RISCOSSIONI:

N.	INCASSI		IMPORTO	VERSAMENTI IN TESORERIA				
				Numero REVERSALE	DATA			IMPORTO €
1	CONSISTENZA INIZIALE DI CASSA							
2	INCASSI DA SOGGETTI ESTERNI ALL'ENTE							
3	INCASSI DA SOGGETTI INTERNI ALL'ENTE							
4	TOTALE INCASSI							
5	TOTALE VERSAMENTI IN TESORERIA							
6	RISULTANZE FINALI			TOTALE VERSAMENTI IN TESORERIA €				

OSSERVAZIONI:

Non vi sono movimentazioni in entrata.

2) GESTIONE FONDI E SPESE ECONOMICHE

CARICO	DISCARICO			
ANTICIPAZIONE O RIMBORSI PERIODICI	RIMBORSO SPESE ECONOMALI			
MANDATI DI PAGAMENTO	Determine di discarico Bollette:			
Vedasi l'elenco allegato, dei movimenti in entrata, ovvero il mandato di anticipazione dell'Esercizio Anno 2025, relativo alle somme a disposizione dell'Economo Comunale ed i mandati di reintegro del fondo economale. Totale ANTICIPAZIONI € 950,00 Totale MANDATI di reintegro € 1.543,46	N. ATTO	Data	Periodo	Importo
	311	25/02/2025	01/01/2025-21/02/2025	866,10
	534	02/04/2025	03/03/2025-31/03/2025	677,36
	TOTALE €			1.543,46
	Note:			
	RIMBORSO SOMME ANTICIPATE E NON SPESE			
	Ordinativo / Partita Pendente Incasso:			
	N.	DATA	IMPORTO €	ANNO Residui
	USCITE:			
SPESE PAGATE 1° TRIM. 2025			1.543,46	
*SPESE PAGATE 2° TRIM. 2024			330,60	
SPESE PAGATE 3° TRIM. 2024				
SPESE PAGATE 4° TRIM. 2024				
TOTALE PAGATO €			1.874,06	
* alla data odierna.				
La cassa economale alla data odierna è di € 619,40				

Si da atto che i predetti dati, sono corrispondenti alla situazione di Cassa Economica alla data odierna.

OSSERVAZIONI DEL REVISORE DEI CONTI UNICO

3) VALUTAZIONI E SEGNALAZIONI CONCLUSIVE

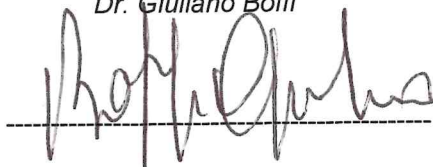
Il Revisore dei Conti, a conclusione della verifica effettuata da atto:

1. che le suddette bollette economali in uscita, sono state emesse e sono tenute in conformità all'art. 64 del D.Lgs. 25 Febbraio 1995 n. 77, del Regolamento comunale di Contabilità e del Regolamento Economale, e che sono regolarmente serbate presso il Settore 4 - Ufficio Ragioneria-Economato;
2. che sono parte integrante e sostanziale del presente verbale, i seguenti atti redatti in data odierna:
 - Situazione di Cassa Economale;
 - Elenco dei mandati di anticipazione del corrente esercizio;
 - Elenco dei mandati di reintegro del fondo economale;
 - Note Riassuntive dei trimestri oggetto della presente verifica.
3. che la giacenza della cassa economale, è corrispondente ai predetti atti.

Il presente verbale viene redatto in n. 3 esemplari originali e previa lettura ed approvazione di tutti gli interventi, sottoscritti come appresso:

IL REVISORE DEI CONTI UNICO

Dr. Giuliano Boffi



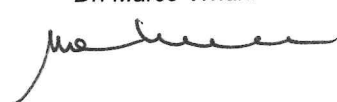
L'ECONOMO COMUNALE

Rag. Federica Valentini



IL RESP. SERV. FINANZIARIO

Dr. Marco Viviani



Elenco mandati

MANDATO			ATTO			CAPITOLO					Impegno	Liquidazione	Part. Vinc.	Num. Dist.	Importo tot.	Insoluto	Pagato		
Num.	Data	T	Num.	T	Anno	Capitolo	Art.	Denominazione											
239	21-01-2025	CO	01 ANTICIPAZIONE 2025 FONDI SERVIZIO ECONOMATO			2980		ANTICIPAZIONE DI FONDI PER IL SERVIZIO DI ECONOMATO (CAP. 720/E)					12	950,00			950,00		
			Titolo pagamento								Tipo Spesa		Quietanza		Importo rigo		Tipo pagamento		
01 ANTICIPAZIONE 2025 FONDI SERVIZIO ECONOMATO			Beneficiario		Cod. Fiscale		Part IVA	Cod. CIG	Escl. CIG	Numero Fattura				ECONOMO COMUNALE VALENTINI FEDERICA		950,00		Cassa	
			ECONOMO COMUNALE VALENTINI FEDERICA		VLNFRCT9L51									ECONOMO COMUNALE VALENTINI FEDERICA					
TOTALE GENERALE																	950,00	950,00	

Elenco mandati

MANDATO				ATTO				CAPITOLO				Impegno	Liquidazione	Part. Vinc.	Num. Dist.	Importo tot.	Insoluto	Pagato
Num.	Data	T	Causale	Num.	T	Anno		Capitolo	Art.	Denominazione								
793	25-02-2025	CO	Mandato da economato per rimborso bollette	311	DE	2025		1666		SPESE GENERALI DI FUNZIONAMENTO DELL'ASILO NIDO		37	476		50	4,50		4,50
			Beneficiario					Part IVA	Cod. CIG	Escl. CIG	Numero Fattura	Tipo Spesa			Quietanza	Importo rigo	Tipo pagamento	
			Rimborso bolletta N. 5 del 27-01-25 Rimborso eseguito per richiesta di rimborso economale per l'ECONOMO COMUNALE VALENTINI FEDERICA VLNFR79L51												CASSA	4,50	Cassa	
MANDATO																		
794	25-02-2025	CO	Mandato da economato per rimborso bollette	311	DE	2025		1666		SPESE GENERALI DI FUNZIONAMENTO DELL'ASILO NIDO		77	477		50	60,00		60,00
			Beneficiario					Part IVA	Cod. CIG	Escl. CIG	Numero Fattura	Tipo Spesa			Quietanza	Importo rigo	Tipo pagamento	
			Rimborso bolletta N. 9 del 11-02-25 Rimborso eseguito per spese di riparazione lavatrice asilo ECONOMO COMUNALE VALENTINI FEDERICA VLNFR79L51												CASSA	60,00	Cassa	
MANDATO																		
795	25-02-2025	CO	Mandato da economato per rimborso bollette	311	DE	2025		2320	1	SPESE PER MANIFESTAZIONI ED INIZIATIVE TURISTICHE - PRESTAZIONE DI SERVIZI (VEDI		36	478		50	190,00		190,00
			Beneficiario					Part IVA	Cod. CIG	Escl. CIG	Numero Fattura	Tipo Spesa			Quietanza	Importo rigo	Tipo pagamento	
			Rimborso bolletta N. 4 del 27-01-25 Rimborso eseguito per richiesta di dolazione logistica per ECONOMO COMUNALE VALENTINI FEDERICA VLNFR79L51												CASSA	190,00	Cassa	
MANDATO																		
796	25-02-2025	CO	Mandato da economato per rimborso bollette	311	DE	2025		2320	1	SPESE PER MANIFESTAZIONI ED INIZIATIVE TURISTICHE - PRESTAZIONE DI SERVIZI (VEDI		78	479		50	124,00		124,00
			Beneficiario					Part IVA	Cod. CIG	Escl. CIG	Numero Fattura	Tipo Spesa			Quietanza	Importo rigo	Tipo pagamento	
			Rimborso bolletta N. 10 del 13-02-25 Rimborso eseguito per rimborso spese di viaggio all'Ass. Gio ECONOMO COMUNALE VALENTINI FEDERICA VLNFR79L51												CASSA	124,00	Cassa	
MANDATO																		
797	25-02-2025	RE	Mandato da economato per rimborso bollette	311	DE	2025		2320	1	SPESE PER MANIFESTAZIONI ED INIZIATIVE TURISTICHE - PRESTAZIONE DI SERVIZI (VEDI		981	480		50	215,00		215,00
			Beneficiario					Part IVA	Cod. CIG	Escl. CIG	Numero Fattura	Tipo Spesa			Quietanza	Importo rigo	Tipo pagamento	
			Rimborso bolletta N. 3 del 27-01-25 Rimborso eseguito per pagamento saldo richiesta di rimborso ECONOMO COMUNALE VALENTINI FEDERICA VLNFR79L51												CASSA	215,00	Cassa	
MANDATO																		

TOTALE GENERALE

866,10

866,10

Elenco bollette in uscita

Anno	Pr.gen	Pr.par	Data boll.	Causale	es.fin.	cod.	Beneficiario	conto	part.	importo
2025	1	1	21/01/2025	Rimborso eseguito per richiesta firma digitale	2025	2675	DI DOMENICO MASSIMO	1	0	60,00 €
2025	2	2	27/01/2025	Rimborso eseguito saldo disposizione pagame	2025	7247	VIVIANI MARCO	1	0	15,00 €
2025	3	3	27/01/2025	Rimborso eseguito per pagamento saldo richie	2025	1075	SALVI SIMONA	1	0	215,00 €
2025	4	4	27/01/2025	Rimborso eseguito per richiesta di dotazione l	2025	1075	SALVI SIMONA	1	0	190,00 €
2025	5	5	27/01/2025	Rimborso eseguito per richiesta di rimborso e	2025	1075	SALVI SIMONA	1	0	4,50 €
2025	6	6	31/01/2025	Rimborso eseguito per richiesta di rimborso e	2025	7369	POLLETTA SABRINA	1	0	17,20 €
2025	7	7	07/02/2025	Rimborso eseguito per spese di parcheggio pe	2025	2675	DI DOMENICO MASSIMO	1	0	2,00 €
2025	8	8	07/02/2025	RIMBORSO ECONOMALE ESEGUITO PER ACQU	2025	7247	VIVIANI MARCO	1	0	98,00 €
2025	9	9	11/02/2025	Rimborso eseguito per spese di riparazione la	2025	1075	SALVI SIMONA	1	0	60,00 €
2025	10	10	13/02/2025	Rimborso eseguito per rimborso spese di viag	2025	1075	SALVI SIMONA	1	0	124,00 €
2025	11	11	13/02/2025	Rimborso eseguito per rimborso spesa per pe	2025	7369	POLLETTA SABRINA	1	0	8,40 €
2025	12	12	21/02/2025	Rimborso eseguito per rimborso spesa per acq	2025	2675	DI DOMENICO MASSIMO	1	0	72,00 €
Totale									866,10 €	

Elenco bollette in uscita

[illegible]

Elenco mandati

MANDATO															
Num.	Data	T	Causale	ATTO		CAPITOLO		Impegno		Liquidazione	Part. Vinc.	Num. Dist.	Importo tot.	Insoluto	Pagato
1146	03-04-2025	CO	Mandato da economato per rimborso bollette	534	DE	2025	12	SPESE GENERALI DI FUNZIONAMENTO		149	725	76	80,00		80,00
	Titolo pagamento		Beneficiario			Cod. Fiscale	Part IVA	Cod. CIG	Numero Fattura		Quietanza		Importo rigo	Tipo pagamento	
	Rimborso bolletta N. 16 del 10-03-25 Rimborso eseguito per richiesta di rimborso a mezzo economato			ECONOMO COMUNALE VALENTINI FEDERICA			VLNFRCT9L51				CASSA		80,00	Cassa	
MANDATO															
Num.	Data	T	Causale	ATTO		CAPITOLO		Impegno		Liquidazione	Part. Vinc.	Num. Dist.	Importo tot.	Insoluto	Pagato
1147	03-04-2025	CO	Mandato da economato per rimborso bollette	534	DE	2025	184	SPESE GENERALI DI FUNZIONAMENTO UFFICIO TECNICO		125	726	76	2,50		2,50
	Titolo pagamento		Beneficiario			Cod. Fiscale	Part IVA	Cod. CIG	Numero Fattura		Quietanza		Importo rigo	Tipo pagamento	
	Rimborso bolletta N. 13 del 03-03-25 Rimborso spese per parcheggio a pagamento per partecipare			ECONOMO COMUNALE VALENTINI FEDERICA			VLNFRCT9L51				CASSA		2,50	Cassa	
MANDATO															
Num.	Data	T	Causale	ATTO		CAPITOLO		Impegno		Liquidazione	Part. Vinc.	Num. Dist.	Importo tot.	Insoluto	Pagato
1148	03-04-2025	CO	Mandato da economato per rimborso bollette	534	DE	2025	184	SPESE GENERALI DI FUNZIONAMENTO UFFICIO TECNICO		196	727	76	10,80		10,80
	Titolo pagamento		Beneficiario			Cod. Fiscale	Part IVA	Cod. CIG	Numero Fattura		Quietanza		Importo rigo	Tipo pagamento	
	Rimborso bolletta N. 24 del 31-03-25 Rimborso eseguito per disposizione di pagamento a mezzo			ECONOMO COMUNALE VALENTINI FEDERICA			VLNFRCT9L51				CASSA		10,80	Cassa	
MANDATO															
Num.	Data	T	Causale	ATTO		CAPITOLO		Impegno		Liquidazione	Part. Vinc.	Num. Dist.	Importo tot.	Insoluto	Pagato
1149	03-04-2025	CO	Mandato da economato per rimborso bollette	534	DE	2025	356	IMPOSTE, TASSE E CONTRIBUTI		172	728	76	180,00		180,00
	Titolo pagamento		Beneficiario			Cod. Fiscale	Part IVA	Cod. CIG	Numero Fattura		Quietanza		Importo rigo	Tipo pagamento	
	Rimborso bolletta N. 21 del 19-03-25 Rimborso eseguito per disposizione di pagamento a mezzo			ECONOMO COMUNALE VALENTINI FEDERICA			VLNFRCT9L51				CASSA		180,00	Cassa	
MANDATO															
Num.	Data	T	Causale	ATTO		CAPITOLO		Impegno		Liquidazione	Part. Vinc.	Num. Dist.	Importo tot.	Insoluto	Pagato
1150	03-04-2025	RE	Mandato da economato per rimborso bollette	534	DE	2025	526	SPESE VARIE DI ESERCIZIO DEGLI AUTOMEZZI ADIBITI AL SERVIZIO DELLA POLIZIA LOCALE		165	729	76	12,00		12,00
	Titolo pagamento		Beneficiario			Cod. Fiscale	Part IVA	Cod. CIG	Numero Fattura		Quietanza		Importo rigo	Tipo pagamento	
	Rimborso bolletta N. 20 del 12-03-25 Rimborso eseguito per disposizione di pagamento econmale			ECONOMO COMUNALE VALENTINI FEDERICA			VLNFRCT9L51				CASSA		12,00	Cassa	
MANDATO															
Num.	Data	T	Causale	ATTO		CAPITOLO		Impegno		Liquidazione	Part. Vinc.	Num. Dist.	Importo tot.	Insoluto	Pagato
1151	03-04-2025	CO	Mandato da economato per rimborso bollette	534	DE	2025	1666	SPESE GENERALI DI FUNZIONAMENTO DELL'ASILO NIDO		129	730	76	34,50		34,50
	Titolo pagamento		Beneficiario			Cod. Fiscale	Part IVA	Cod. CIG	Numero Fattura		Quietanza		Importo rigo	Tipo pagamento	
	Rimborso bolletta N. 14 del 04-03-25 Rimborso eseguito per spese per pila termometro e riparazio			ECONOMO COMUNALE VALENTINI FEDERICA			VLNFRCT9L51				CASSA		34,50	Cassa	
MANDATO															
Num.	Data	T	Causale	ATTO		CAPITOLO		Impegno		Liquidazione	Part. Vinc.	Num. Dist.	Importo tot.	Insoluto	Pagato
1152	03-04-2025	CO	Mandato da economato per rimborso bollette	534	DE	2025	1666	SPESE GENERALI DI FUNZIONAMENTO DELL'ASILO NIDO		158	731	76	90,00		90,00
	Titolo pagamento		Beneficiario			Cod. Fiscale	Part IVA	Cod. CIG	Numero Fattura		Quietanza		Importo rigo	Tipo pagamento	
	Rimborso bolletta N. 19 del 12-03-25 Rimborso eseguito per disposizione pagamento a mezzo			ECONOMO COMUNALE VALENTINI FEDERICA			VLNFRCT9L51				CASSA		90,00	Cassa	

Elenco mandati

MANDATO				ATTO		CAPITOLO										
Num.	Data	T	Causale	Num.	T	Anno	Capitolo	Art.	Denominazione	Impegno	Liquidazione	Part. Vinc.	Num. Dist.	Importo tot.	Insoluto	Pagato
1153	03-04-2025	CO	Mandato da economato per rimborso bollette	534	DE	2025	1865		SPESE SERVIZIO PARI OPPORTUNITA' - ACQUISTO BENI DI CONSUMO	150	732		76	12,99		12,99
			Beneficiario				Part IVA	Cod. CIG	Escl. CIG	Numero Fattura						
			Rimborso bolletta N. 17 del 10-03-25 Rimborso eseguito per spese logistiche manifestazione Donne													
			ECONOMO COMUNALE VALENTINI FEDERICA													
			VLNFR79L51													