



**Provincia di Pistoia**

**Servizio Affari Generali, Assistenza Organi, Ufficio di Presidenza e del  
Consiglio, Stampa, Informazione e Immagine, Pari Opportunità,  
Cooperazione Internazionale, Personale, Sport,  
Economato e Provveditorato**

PIAZZA SAN LEONE, 1 - 51100 PISTOIA - TEL.0573/3741 - TELEFAX 0573/374290 - C.F. 00236340477

PROT. N. 52516

DEL 24 APR. 2014

**DETERMINAZIONE N. 379**

**OGGETTO: CONTO DELL'AGENTE CONTABILE ECONOMO DELL'ANNO 2014.  
APPROVAZIONE.**

Visto il D.Lgs. 18/08/2000 n. 267 e nello specifico gli artt. 93, comma 2, 107, 168, 181 commi 2 e 3, 191 comma 2, 223, 227, 230 e 233;

Visto in particolare l'art. 233 del D.Lgs. n° 267/2000, come modificato dalla lettera d) del comma 6 dell'art. 2-quater, D.L. 7 ottobre 2008, n. 154, convertito nella Legge 4 dicembre 2008, n. 189, che recita come segue:

*"Entro il termine di 30 giorni dalla chiusura dell'esercizio finanziario, l'economista, il consegnatario di beni e gli altri soggetti di cui all'articolo 93, comma 2, rendono il conto della propria gestione all'ente locale.....omissis"* ;

Visti i modelli approvati con DPR 31.01.1996 n° 194;

Richiamato il R.D. 23 maggio 1924, n. 827 ed il D.P.R. 4 settembre 2002, n. 254;

Richiamata altresì la Legge 14 gennaio 1994, n. 20 avente ad oggetto: *Disposizioni in materia di giurisdizione e controllo della Corte dei Conti*;

Visto il Regolamento di contabilità ;

Vista la Delibera della G.P. n. 1 del 11/01/2010 avente ad oggetto: *"Approvazione Regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi"*, in particolare per la parte in cui sono specificate le competenze dell'Economista Provveditore quale Dirigente del Servizio Provveditorato e Economato;

Visto il Decreto Presidenziale n. 341 del 15/10/2013 di conferimento alla Dirigente provinciale D.ssa Ilaria Ambrogini della titolarità dell'incarico di Responsabile del Servizio Affari Generali, Assistenza organi, Ufficio di Presidenza e del Consiglio, Stampa, Informazione e Immagine, Pari Opportunità, Cooperazione Internazionale, Personale, Sport, Economato e Provveditorato;

Visto il Decreto Presidenziale n. 192 del 26/06/2014 di proroga degli incarichi in scadenza il 30/06/2014, fino alla data di insediamento del Presidente della Provincia eletto ai sensi dei commi da 58 a 78 della Legge n. 56/2014 e, comunque, non oltre il 31/12/2014;

Visto il Decreto Presidenziale n. 301 del 14/10/2014 avente ad oggetto: Misure dirette ad assicurare la continuità funzionale delle strutture provinciale nella fase iniziale del mandato amministrativo. Conferma della titolarità degli incarichi dirigenziali”, che proroga gli incarichi dirigenziali come sopra disposti, almeno fino al 31/12/2014;

Visto il Decreto Presidenziale n. 330 del 06/11/2014 avente ad oggetto “Disposizioni per la revisione della deliberazione di Giunta provinciale n. 153 del 07.10.2014 avente ad oggetto “Misure dirette a garantire la continuità funzionale dei servizi in relazione alle disposizioni della L. 07 aprile 2014 n. 56 e relativo D.P.C.M. attuativo” con la quale viene prorogato il conferimento dell'incarico dirigenziale di responsabile del Servizio Affari generali, Assistenza organi, Ufficio di Presidenza e del Consiglio, Stampa, Informazione e Immagine, Pari Opportunità, Cooperazione Internazionale, Personale, Sport, Economato e Provveditorato, alla D.ssa Ilaria Ambrogini fino alla data di effettivo avvio dell'esercizio da parte degli enti subentranti;

Visti:

- i documenti giustificativi a corredo delle spese eseguite;
- le registrazioni nel libro giornale;
- le richieste di rimborso;
- le quietanze di versamento,
- gli altri atti dell'ufficio;

Dato atto che il Conto dell'Agente Contabile Economo dell'anno 2014, formato dal Conto dell'Agente Contabile e dal Conto della gestione dell'Economo, rispondono ai documenti giustificativi ed alle registrazioni contabili effettuate;

Richiamata la determinazione dirigenziale n° 1357 del 18/12/2013 e successive integrazioni avente ad oggetto “*Regolamento di contabilità: Anticipazione all'Economo di fondi per il servizio di cassa ed il funzionamento del fondo economale. Determinazione per l'anno 2014 del limite globale di spesa*”;

Dato atto che,

- il presente provvedimento è predisposto e formulato in conformità di quanto previsto in materia dalla vigente normativa, nonché nel rispetto degli atti e direttive che costituiscono il presupposto della procedura;
- il provvedimento è assunto nell'ambito delle proprie competenze;

## **D E T E R M I N A**

1. di approvare l'allegato Conto dell'Agente Contabile Economo relativo all'esercizio 2014 formato dal:

- 1) **Conto dell'Agente Contabile;**
- 2) **Conto della gestione dell'Economo;**

2. di dichiarare, con riferimento ai risultati del conto ed alla situazione della contabilità finanziaria, quanto segue:

a) Il conto della gestione dell'agente contabile Economo Provveditore attiene agli incassi effettuati direttamente dalla cassa economale nell'esercizio 2014. Le riscossioni effettuate dal 01/01/2014 al 31/12/2014 ammontano ad € **288,50=**. Tale importo risulta versato in tesoreria nel medesimo periodo come si evince dal conto stesso che presenta una situazione di pareggio nelle sezioni dare-avere (**All.1**);

b) Il conto della gestione dell'economo si riferisce alla gestione del fondo economale ordinario, delle anticipazioni per missioni o trasferte e delle altre anticipazioni speciali.

A tal fine si dà atto che:

- Al 01/01/2014 la gestione della cassa economale presenta una giacenza iniziale pari a €. **0,00** (zero);
- Al 31/12/2014 la gestione della cassa economale presenta un saldo finale pari a €. **0,00** (zero);
- Al 31/12/2014 si evidenzia la seguente situazione contabile:

1. Le somme che il Servizio Personale deve rimborsare all'Economo per trasferte effettuate da dipendenti provinciali ammontano ad € **132,00=** così dettagliate:

N° Distinta	SOGGETTO	IMPORTO
2014/36	D'ARRAGON BERT	82,00=
2014/37	CECCHI BEATRICE	50,00=
	<b>TOTALE</b>	<b>132,00=</b>

2. I buoni di cassa economali emessi dal 26/11/2014 al 31/12/2014, già rendicontati ed in attesa di rimborso ammontano a complessivi € **1.078,11=** (Distinta di richiesta rimborso n. 2014/38);

Pertanto, sulla base di quanto sopra esposto, risulta:

- Totale complessivo in attesa di rimborso € **1.210,11=** (n. 1+2);

I mandati emessi a favore dell'Economo Provveditore nel periodo 01/01/2014 – 31/12/2014 ammontano ad € **40.096,80=** (**All. 2**).

Tutti i mandati di pagamento emessi a favore dell'Economo risultano registrati e contabilizzati nel conto della gestione economale; tale importo corrisponde infatti al totale della sezione "anticipazioni e rimborsi periodici" del conto della gestione dell'economo.

Tutti gli ordinativi di incasso emessi a carico dell'Economo nonché le uscite effettuate sui vari fondi economali risultano registrati e contabilizzati nel conto della gestione economale; tale importo corrisponde infatti al totale della sezione "versamenti in tesoreria" ed è pari ad € 40.096,80= ( € 15.046,30= per restituzioni effettuate su partite di giro anno 2013 e 2014 ed € 25.050,50= per uscite sui vari fondi economali di cui € 23.840,39= già rimborsate all'Economo ed € 1.210,11= in attesa di rimborso).

AVERE		DARE	
€ 0,00=	Riapertura al 01/01/2014	€ 40.096,80=	Somme pagate
€ 40.096,80=	Somme incassate	€ 0,00=	Cassa al 31/12/2014
<b>€ 40.096,88=</b>	<b>TOTALE</b>	<b>€ 40.096,80=</b>	<b>TOTALE</b>

Al 31/12/2014 la situazione degli accertamenti di competenza che fanno capo al codice bilancio 606 "Rimborso di anticipazione di fondi per il servizio economato" del bilancio di 2014, risulta essere la seguente:

Importo Ordinativi di incasso.....	€ 13.789,89=
Importo da incassare (anticipazione ordinaria residua aperta).....	€ 1.210,11=
Totale.....	€ 15.000,00=

Al 31/12/2014 la situazione degli impegni di competenza che fanno capo al codice bilancio 406 "Anticipazione di fondi per il servizio economato" del bilancio 2014, risulta essere la seguente:

Importo Mandati di pagamento (liquidato).....	€ 15.000,00=
Totale .....	€ 15.000,00=

Da quanto sopra discende che l'anticipazione ordinaria 2014 di € 15.000,00= attivata per il normale funzionamento del servizio di cassa, risulta ancora aperta per € 1.210,11= che il Servizio Economato provvederà a versare in Tesoreria non appena avrà a sua volta ricevuto il rimborso di € 132,00= da parte del Servizio Personale e di € 1.078,11= da parte dei Servizi Finanziari. Per cui nello schema sottostante le spese effettuate sui fondi economali dal 01/01/2014 al 31/12/2014 ammontano ad € 25.050,50= di cui € 23.840,39= già rimborsati dai Servizi Finanziari ed € 1.210,11= verranno rimborsate come sopra descritto. Con ordinativi di incasso n° 4720 e 4721 del 31/12/2014 si è provveduto ad effettuare un rimborso parziale di € 13.789,89= dell'anticipazione ordinaria 2014.

#### PROSPETTO DI PARIFICAZIONE

Giacenza di cassa al 01/01/2014		0,00
<b>ENTRATE</b>		
Totale mandati di pagamento (contabilità finanziaria)		40.096,80=
Incassi vari da terzi contabilizzati		288,50=
<b>TOTALE ENTRATE</b>		<b>40.385,30=</b>
<b>USCITE (per versamenti effettuati in tesoreria)</b>		
1)Restituzione anticipazione ordinaria 2013 (parte residua)	1.256,41=	
2)Restituzione anticipazioni ordinaria 2014 (parziale)	13.789,89=	
3)Versamento alla contabilità dell'ente di incassi economali	288,50=	
Totale reversali d'incasso (contabilità finanziaria) ( 1+2+3 )		<b>15.334,80=</b>
<b>USCITE (per pagamenti effettuati sui fondi economali)</b>		
Pagamenti effettuati sui fondi economali dal 1/1/2014 al 31/12/2014 già rimborsati	23.840,39=	
Pagamenti effettuati sui fondi economali dal 1/1/2014 al 31/12/2014 non rimborsati	1.210,11=	
Totale pagamenti effettuati sui fondi economali dal 01/01/2014 al 31/12/2014		<b>25.050,50=</b>
<b>TOTALE USCITE</b>		<b>40.385,30=</b>
<b>GIACENZA DI CASSA AL 31/12/2014</b>		<b>0,00=</b>

Pertanto, sulla base di quanto sopra esposto, risulta che al 31/12/2014 il totale dei crediti a favore dell'Economo corrisponde con la parte residua (aperta) dell'anticipazione ordinaria ricevuta nel 2014 e che può essere specificata come segue:

Tipologia	Importi	Motivazioni
CREDITI V/PERSONALE A FAVORE DELL'ECONOMO	€ 132,00=	Somme non ancora rimborsate
RENDICONTO ECONOMALE BUONI DI CASSA EMESSI dal 26/11/2014 AL 31/12/2014	€ 1.078,11=	Buoni di cassa non ancora rimborsati
GIACENZA DI CASSA	€ 0,00=	
<b>1 ) TOTALE CREDITI</b>	<b>€ 1.210,11=</b>	Importo complessivo dei crediti a favore dell'economista non rimborsati alla data del 31/12/2014
Anticipazione economale fondo ordinario per l'anno 2014	€ 15.000,00=	Impegno n° 82/2014 – (Mandato di pagamento n° 361 del 30/01/2014)
Recupero parziale anticipazione ordinaria anno 2014	€ - 13.789,89=	Accertamento n° 4/2014 – (Ordinativi di incasso n° 4720 e 4721 del 31/12/2014)
<b>Residuo anticipazione ordinaria anno 2014 alla data del 31/12/2014</b>	<b>€ 1.210,11=</b>	

3. di dare atto che, visto il sopraindicato prospetto di parificazione, i conti dell'economista provveditore si conciliano con le scritture contabili dell'ente;

4. di allegare al conto le verifiche ordinarie di cassa di competenza dei revisori dei conti effettuate rispettivamente il 18/02/2014, 09/07/2014 e 02/12/2014 (**All. 3**);

5. il presente provvedimento diventa esecutivo con l'apposizione del visto di regolarità contabile del Dirigente dei Servizi Finanziari dell'ente, il quale attesta in tal modo la corrispondenza del conto con le scritture contabili dell'ente;

6. di trasmettere a cura dell'Archivio, copia del presente provvedimento ai seguenti servizi provinciali: Servizio Economato e Provveditorato, Servizi Finanziari, Ufficio Segreteria, Ufficio Archivio ed al Collegio dei Revisori dei Conti.

Pistoia, 09/01/2015

IL DIRIGENTE ECONOMICO PROVVEDITORE  
(Dott.ssa Maria Ambrogini)





PROVINCIA DI PISTOIA

OGGETTO: CONTO DELL'AGENTE CONTABILE ECONOMO PER L'ANNO 2014.  
APPROVAZIONE

SERVIZI FINANZIARI

Il Dirigente dei Servizi Finanziari, in relazione alla determinazione in oggetto indicata;

Visto il Conto reso dall'agente contabile Economo relativo all'anno 2014 e formato dal:

- 1. Conto dell'Agente Contabile;**
- 2. Conto della gestione dell'Economo;**

Verificata la conformità, la correttezza e la congruità del conto alle scritture contabili dell'ente;

Effettuate le verifiche necessarie (la c.d. parifica del conto),

APPONE

Il visto di regolarità contabile ATTESTANTE corrispondenza del conto con le scritture contabili dell'ente;

Pistoia, 29.04.2015

IL DIRIGENTE DEI SERVIZI FINANZIARI  
(Dott.ssa Letizia Baldi)

**CONTO DELLA GESTIONE DELL'AGENTE CONTABILE**

**Esercizio: 2014    TUTTE LE FUNZIONI**

CONTO DELLA GESTIONE DELL'AGENTE CONTABILE SIG. ECONOMO PROVVEDITORE

ANNO 2014

N. ORDINE	PERIODO E OGGETTO DELLA RISCOSSIONE	ESTREMI RISCOSSIONE		VERSAMENTO IN TESORERIA		NOTE
		RICEVUTA NN.	IMPORTO	QUIETANZA NN.	IMPORTO	
	GENNAIO	0	0,00	0	0,00	
	0					
	FEBBRAIO	0	0,00	0	0,00	
	0					
	MARZO	0	0,00	0	0,00	
	0					
	APRILE	(Dal 1 Al 3)	116,50	(797, 869)	116,50	
	(RIMBORSO COPIE)					
	MAGGIO	(Dal 4 Al 5)	112,30	(1030, 1136)	112,30	
	(RIMBORSO COPIE)					
	GIUGNO	(6)	40,60	(1295)	40,60	
	(RIMBORSO COPIE)					
	LUGLIO	(Dal 7 Al 8)	11,80	(1415, 1502)	11,80	
	(RIMBORSO COPIE)					
	AGOSTO	0	0,00	0	0,00	
	0					
	SETTEMBRE	0	0,00	0	0,00	
	0					
	OTTOBRE	0	0,00	0	0,00	
	0					
	NOVEMBRE	(9)	7,30	(2486)	7,30	
	(RIMBORSO COPIE)					
	DICEMBRE	0	0,00	0	0,00	
	0					
	TOTALE:		288,50		288,50	



L'ECONOMO PROVVEDITORE  
IL DIRIGENTE  
(Dott.ssa Inga Alabrognini)

Il Funzionario  
(Maria Grazia Viviani)



L'AGENTE CONTABILE

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

Pistoia, li 29/01/2015

Il presente conto contiene n. \_\_\_\_\_ registrazioni in n. 1 pagine

VISTO DI REGOLARITA' li 29.01.2015

CONTO DELLA GESTIONE DELL'AGENTE CONTABILE – ECONOMO PROVVEDITORE  
ANNO 2014

Numero Ordinativo	Descrizione Accertamento	Data Ordinativo	Importo ordinativo
1173	INCASSO ENTRATE ECONOMICI DAL 16/04/2014 AL 30/04/2014 - CASSE ECONOMICI	12/05/2014	59,10
1174	INCASSO ENTRATE ECONOMICI DAL 01/04/2014 AL 15/04/2014 - CASSE ECONOMICI	12/05/2014	57,40
1471	INCASSO ENTRATE ECONOMICI DAL 01/05/2014 AL 16/05/2014 - CASSE ECONOMICI	22/05/2014	4,00
1597	INCASSO ENTRATE ECONOMICI DAL 17/05/2014 AL 31/05/2014 - CASSE ECONOMICI	04/06/2014	108,30
2015	INCASSO ENTRATE ECONOMICI DAL 16/06/2014 AL 30/06/2014 - CASSE ECONOMICI	03/07/2014	40,60
2591	INCASSO ENTRATE ECONOMICI DAL 01/07/2014 AL 15/07/2014 - CASSE ECONOMICI	21/08/2014	8,90
2884	INCASSO ENTRATE ECONOMICI DAL 16/07/2014 AL 31/07/2014 - CASSE ECONOMICI	12/09/2014	2,90
4081	INCASSO ENTRATE ECONOMICI DAL 01/11/2014 AL 15/11/2014 - CASSE ECONOMICI	01/12/2014	7,30
		<b>Totale</b>	<b>288,50</b>



**L'ECONOMO PROVVEDITORE**

**IL DIRIGENTE**  
( Dott.ssa Maria Ambrogini )

**Il Funzionario**  
( Maria Grazia Viviani )

*Maria Grazia Viviani*

**CONTO DELLA GESTIONE DELL'ECONOMO**

**Esercizio: 2014    Funzione Economale: 1    Cassa unica**

**GESTIONE ANTICIPAZIONE E PICCOLE SPESE**

N. ORDINE	ANTICIPAZIONI E RIMBORSI PERIODICI		VERSAMENTO IN TESORERIA			ESTREMI DELIBERAZIONE DI SCARICO
	PERIODO E OGGETTO DELLA RISCOSSIONE (ANTICIPAZIONI O RIMBORSI)	MANDATO PAGAMENTI NN.	IMPORTO	PERIODO E TIPOLOGIA DEL PAGAMENTO	N. BUONO ORDINE	
	GENNAIO ( )	( )	0,00	GENNAIO ( )	( )	0,00
	FEBBRAIO (Costit. Fondo, Rimborso periodico)	(DAL 2014/76 AL 2014/85, 2014/361, 2014/608, 2014/845)	16.633,91	(ALTRE INIZIATIVE, ANTICIPATI DIPENDENTI, ANTICIPATI POSTALI C.I. FONDO PUBBLICAZIONE, Fondo Ordinario)	(Dal 1 Al 29)	3.960,26
	MARZO (Rimborso periodico)	(2014/1173, DAL 2014/1346 AL 2014/1355, DAL 2014/1431 AL 2014/1433, 2014/1661)	4.097,35	MARZO (ABBONAMENTI 2014, ALTRE INIZIATIVE, ANTICIPATI DIPENDENTI, FONDO PUBBLICAZIONE, Fondo Ordinario, Rest. Rimborso, SPESE DI RAPPRESENTANZA)	(Dal 30 Al 61)	7.445,87
	APRILE (Costit. Fondo, Rimborso periodico)	(DAL 2014/1868 AL 2014/1869, 2014/1876, 2014/2513, DAL 2014/2718 AL 2014/2729)	5.011,54	APRILE (ALTRE INIZIATIVE, ANTICIPATI DIPENDENTI, Fondo Ordinario)	(Dal 62 Al 78)	2.284,59
	MAGGIO (Rimborso periodico)	(DAL 2014/3446 AL 2014/3447, 2014/3519, 2014/3835)	1.462,37	MAGGIO (ANTICIPATI DIPENDENTI, Fondo Ordinario, SPESE DI RAPPRESENTANZA)	(Dal 79 Al 97)	996,77
	GIUGNO (Rimborso periodico)	(DAL 2014/5239 AL 2014/5250, 2014/5262)	2.387,30	GIUGNO (ALTRE INIZIATIVE, ANTICIPATI DIPENDENTI, Fondo Ordinario, SPESE DI RAPPRESENTANZA)	(Dal 98 Al 115)	1.513,26
	LUGLIO (Rimborso periodico)	(DAL 2014/5964 AL 2014/5965, 2014/6197)	1.745,24	LUGLIO (ANTICIPATI DIPENDENTI, FONDO PUBBLICAZIONE, Fondo Ordinario)	(Dal 116 Al 137)	2.409,93
	AGOSTO (Rimborso periodico)	(DAL 2014/7136 AL 2014/7146, DAL 2014/7345 AL 2014/7346)	2.059,07	AGOSTO (Fondo Ordinario)	(Dal 138 Al 144)	285,60
	SETTEMBRE (Rimborso periodico)	(2014/7986)	150,00	SETTEMBRE (ANTICIPATI DIPENDENTI, Fondo Ordinario)	(Dal 145 Al 160)	918,79
	OTTOBRE (Rimborso periodico)	(2014/8709, 2014/8804)	96,00	OTTOBRE (Fondo Ordinario, MISSIONI, SPESE DI RAPPRESENTANZA)	(Dal 161 Al 183)	1.891,55

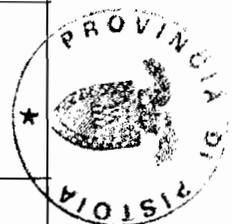
**GESTIONE ANTICIPAZIONE E PICCOLE SPESE**

N. ORDINE	ANTICIPAZIONI E RIMBORSI PERIODICI		VERSAMENTO IN TESORERIA		ESTREMI DELIBERAZIONE DI SCARICO	
	PERIODO E OGGETTO DELLA RISCOSSIONE (ANTICIPAZIONI O RIMBORSI)	MANDATO PAGAMENTI NN.	IMPORTO	PERIODO E TIPOLOGIA DEL PAGAMENTO		N. BUONO ORDINE
	NOVEMBRE (Rimborso periodico) DICEMBRE	(DAL 2014/9888 AL 2014/9898, 2014/10142)	2.591,47	NOVEMBRE (FONDO PUBBLICAZIONE, Fondo Ordinario, MISSIONI)	(Dal 184 Al 212)	3.617,38
		(DAL 2014/10846 AL 2014/10855, DAL 2014/10861 AL 2014/10863, 2014/11187, DAL 2014/11431 AL 2014/11432)	3.862,55	DICEMBRE (ANTICIPI DIPENDENTI, ANTICIPI POSTALI G.I. Chius. Fondo, Fondo Ordinario, MISSIONI)	(Dal 213 Al 235)	14.772,80
	(Rimborso periodico)	TOTALE:	40.096,80	TOTALE:		40.096,80



L'ECONOMO PROVVEDITORE  
Il Funzionario  
(Maria Grazia Viviani)

Il Funzionario  
(Maria Grazia Viviani)  
*Maria Grazia Viviani*



L'ECONOMO

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARI

*Pistoia* \_\_\_\_\_ .Li 09/01/2015

Il presente conto contiene n. \_\_\_\_\_ registrazioni in n. 2 pagine

VISTO DI REGOLARITA' \_\_\_\_\_ .Li 29.06.2015

CONTO DELLA GESTIONE DELL'ECONOMO PER L'ANNO 2014

	Data	Descrizione Liquidazione	Importo
76	23/01/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICHE DAL 07/12/2013 AL 31/12/2013 Cassa unica	55,22
77	23/01/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICHE DAL 07/12/2013 AL 31/12/2013 Cassa unica	208,00
78	23/01/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICHE DAL 07/12/2013 AL 31/12/2013 Cassa unica	17,96
79	23/01/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICHE DAL 07/12/2013 AL 31/12/2013 Cassa unica	72,50
80	23/01/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICHE DAL 07/12/2013 AL 31/12/2013 Cassa unica	66,30
81	23/01/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICHE DAL 07/12/2013 AL 31/12/2013 Cassa unica	105,99
82	23/01/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICHE DAL 07/12/2013 AL 31/12/2013 Cassa unica	20,04
83	23/01/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICHE DAL 07/12/2013 AL 31/12/2013 Cassa unica	95,50
84	23/01/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICHE DAL 07/12/2013 AL 31/12/2013 Cassa unica	2,90
85	23/01/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICHE DAL 07/12/2013 AL 31/12/2013 Cassa unica	90,00
361	30/01/2014	REGOLAMENTO DI CONTABILITA': ANTICIPAZIONE ALL'ECONOMO DI FONDI PER IL SERVIZIO DI CASSA ED IL FUNZIONAMENTO DEL FONDO ECONOMICO. DETERMINA	15.000,00
608	03/02/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICHE DAL 25/11/2013 AL 03/12/2013 Cassa unica	75,00
845	11/02/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICHE DAL 01/01/2014 AL 07/02/2014 Cassa unica	824,50
1173	21/02/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICHE DAL 21/02/2014 AL 21/02/2014 Cassa unica	567,18
1346	27/02/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICHE DAL 01/01/2014 AL 22/02/2014 Cassa unica	63,67
1347	27/02/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICHE DAL 01/01/2014 AL 22/02/2014 Cassa unica	401,50
1348	27/02/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICHE DAL 01/01/2014 AL 22/02/2014 Cassa unica	78,00
1349	27/02/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICHE DAL 01/01/2014 AL 22/02/2014 Cassa unica	47,30
1350	27/02/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICHE DAL 01/01/2014 AL 22/02/2014 Cassa unica	61,30
1351	27/02/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICHE DAL 01/01/2014 AL 22/02/2014 Cassa unica	12,19
1352	27/02/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICHE DAL 01/01/2014 AL 22/02/2014 Cassa unica	6,00

1353	27/02/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICI DAL 01/01/2014 AL 22/02/2014 Cassa unica	120,63
1354	27/02/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICI DAL 01/01/2014 AL 22/02/2014 Cassa unica	1.034,60
1355	27/02/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICI DAL 01/01/2014 AL 22/02/2014 Cassa unica	2,59
1431	03/03/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICI DAL 03/12/2013 AL 10/12/2013 Cassa unica	62,60
1431	03/03/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICI DAL 12/12/2013 AL 20/12/2013 Cassa unica	114,40
1432	03/03/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICI DAL 03/12/2013 AL 12/12/2013 Cassa unica	150,00
1433	03/03/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICI DAL 01/01/2013 AL 17/12/2013 Cassa unica	120,00
1661	10/03/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICI DAL 06/03/2014 AL 06/03/2014 Cassa unica	1.255,39
1868	20/03/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICI DAL 18/03/2014 AL 18/03/2014 Cassa unica	80,00
1869	20/03/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICI DAL 04/03/2014 AL 18/03/2014 Cassa unica	3.473,16
1876	20/03/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICI DAL 04/03/2014 AL 18/03/2014 Cassa unica	414,80
2513	03/04/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICI DAL 08/02/2014 AL 02/04/2014 Cassa unica	287,04
2718	10/04/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICI DAL 25/02/2014 AL 08/04/2014 Cassa unica	39,84
2719	10/04/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICI DAL 25/02/2014 AL 08/04/2014 Cassa unica	64,00
2720	10/04/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICI DAL 25/02/2014 AL 08/04/2014 Cassa unica	2,00
2721	10/04/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICI DAL 25/02/2014 AL 08/04/2014 Cassa unica	44,25
2722	10/04/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICI DAL 25/02/2014 AL 08/04/2014 Cassa unica	156,10
2723	10/04/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICI DAL 25/02/2014 AL 08/04/2014 Cassa unica	88,70
2724	10/04/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICI DAL 25/02/2014 AL 08/04/2014 Cassa unica	3,00
2725	10/04/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICI DAL 25/02/2014 AL 08/04/2014 Cassa unica	118,01
2726	10/04/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICI DAL 25/02/2014 AL 08/04/2014 Cassa unica	84,04
2727	10/04/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICI DAL 25/02/2014 AL 08/04/2014 Cassa unica	101,30
2728	10/04/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICI DAL 25/02/2014 AL 08/04/2014 Cassa unica	4,00

2729	10/04/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICI DAL 25/02/2014 AL 08/04/2014 Cassa unica	51,30
5146	05/05/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICI DAL 20/02/2014 AL 26/02/2014 Cassa unica	316,80
5447	05/05/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICI DAL 20/02/2014 AL 26/02/2014 Cassa unica	105,00
5519	05/05/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICI DAL 24/04/2014 AL 24/04/2014 Cassa unica	960,57
3835	15/05/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICI DAL 13/05/2014 AL 13/05/2014 Cassa unica	80,00
5239	16/06/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICI DAL 09/04/2014 AL 13/06/2014 Cassa unica	26,89
5240	16/06/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICI DAL 09/04/2014 AL 13/06/2014 Cassa unica	48,00
5241	16/06/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICI DAL 09/04/2014 AL 13/06/2014 Cassa unica	19,30
5242	16/06/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICI DAL 09/04/2014 AL 13/06/2014 Cassa unica	14,50
5243	16/06/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICI DAL 09/04/2014 AL 13/06/2014 Cassa unica	174,70
5244	16/06/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICI DAL 09/04/2014 AL 13/06/2014 Cassa unica	91,28
5245	16/06/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICI DAL 09/04/2014 AL 13/06/2014 Cassa unica	108,80
5246	16/06/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICI DAL 09/04/2014 AL 13/06/2014 Cassa unica	86,45
5247	16/06/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICI DAL 09/04/2014 AL 13/06/2014 Cassa unica	517,20
5248	16/06/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICI DAL 09/04/2014 AL 13/06/2014 Cassa unica	8,00
5249	16/06/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICI DAL 09/04/2014 AL 13/06/2014 Cassa unica	123,30
5250	16/06/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICI DAL 13/06/2014 AL 13/06/2014 Cassa unica	110,00
5262	17/06/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICI DAL 09/06/2014 AL 17/06/2014 Cassa unica	1.058,88
5964	01/07/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICI DAL 15/04/2014 AL 15/04/2014 Cassa unica	350,00
5965	01/07/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICI DAL 19/03/2014 AL 26/03/2014 Cassa unica	199,00
6197	11/07/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICI DAL 03/04/2014 AL 04/07/2014 Cassa unica	1.196,24
7136	12/08/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICI DAL 14/06/2014 AL 08/08/2014 Cassa unica	184,63
7137	12/08/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICI DAL 14/06/2014 AL 08/08/2014 Cassa unica	24,00

7138	12/08/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICI DAL 14/06/2014 AL 08/08/2014 Cassa unica	43,52
7139	12/08/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICI DAL 14/06/2014 AL 08/08/2014 Cassa unica	158,60
7140	12/08/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICI DAL 14/06/2014 AL 08/08/2014 Cassa unica	83,90
7141	12/08/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICI DAL 14/06/2014 AL 08/08/2014 Cassa unica	114,50
7142	12/08/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICI DAL 14/06/2014 AL 08/08/2014 Cassa unica	40,00
7143	12/08/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICI DAL 14/06/2014 AL 08/08/2014 Cassa unica	597,68
7144	12/08/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICI DAL 14/06/2014 AL 08/08/2014 Cassa unica	31,30
7145	12/08/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICI DAL 14/06/2014 AL 08/08/2014 Cassa unica	123,30
7146	12/08/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICI DAL 14/06/2014 AL 08/08/2014 Cassa unica	145,94
7345	19/08/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICI DAL 21/05/2014 AL 16/06/2014 Cassa unica	436,70
7346	19/08/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICI DAL 29/05/2014 AL 29/05/2014 Cassa unica	75,00
7986	10/09/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICI DAL 20/06/2014 AL 15/07/2014 Cassa unica	150,00
8709	02/10/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICI DAL 01/10/2014 AL 01/10/2014 Cassa unica	66,00
8804	09/10/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICI DAL 02/10/2014 AL 08/10/2014 Cassa unica	30,00
9888	04/11/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICI DAL 09/08/2014 AL 31/10/2014 Cassa unica	57,60
9889	04/11/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICI DAL 09/08/2014 AL 31/10/2014 Cassa unica	93,30
9890	04/11/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICI DAL 09/08/2014 AL 31/10/2014 Cassa unica	433,31
9891	04/11/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICI DAL 09/08/2014 AL 31/10/2014 Cassa unica	65,49
9892	04/11/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICI DAL 09/08/2014 AL 31/10/2014 Cassa unica	156,00
9893	04/11/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICI DAL 09/08/2014 AL 31/10/2014 Cassa unica	68,60
9894	04/11/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICI DAL 09/08/2014 AL 31/10/2014 Cassa unica	83,60
9895	04/11/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICI DAL 09/08/2014 AL 31/10/2014 Cassa unica	50,00
9896	04/11/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICI DAL 09/08/2014 AL 31/10/2014 Cassa unica	127,95

9897	04/11/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICHE DAL 09/08/2014 AL 31/10/2014 Cassa unica	555,80
9898	04/11/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICHE DAL 09/08/2014 AL 31/10/2014 Cassa unica	41,30
10142	12/11/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICHE DAL 12/11/2014 AL 12/11/2014 Cassa unica	858,52
10846	27/11/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICHE DAL 01/01/2014 AL 26/11/2014 Cassa unica	16,42
10847	27/11/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICHE DAL 01/01/2014 AL 26/11/2014 Cassa unica	880,60
10848	27/11/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICHE DAL 01/01/2014 AL 26/11/2014 Cassa unica	45,00
10849	27/11/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICHE DAL 01/01/2014 AL 26/11/2014 Cassa unica	31,00
10850	27/11/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICHE DAL 01/01/2014 AL 26/11/2014 Cassa unica	80,60
10851	27/11/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICHE DAL 01/01/2014 AL 26/11/2014 Cassa unica	145,57
10852	27/11/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICHE DAL 01/01/2014 AL 26/11/2014 Cassa unica	123,86
10853	27/11/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICHE DAL 01/01/2014 AL 26/11/2014 Cassa unica	82,18
10854	27/11/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICHE DAL 01/01/2014 AL 26/11/2014 Cassa unica	91,30
10855	27/11/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICHE DAL 01/01/2014 AL 26/11/2014 Cassa unica	220,93
10861	28/11/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICHE DAL 24/09/2014 AL 24/09/2014 Cassa unica	300,00
10862	28/11/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICHE DAL 12/09/2014 AL 15/09/2014 Cassa unica	45,00
10863	28/11/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICHE DAL 30/09/2014 AL 30/09/2014 Cassa unica	202,00
11187	11/12/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICHE DAL 01/01/2014 AL 10/12/2014 Cassa unica	273,60
11431	16/12/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICHE DAL 21/10/2014 AL 31/10/2014 Cassa unica	427,39
11432	16/12/2014	RIMBORSO SPESE ECONOMICHE DAL 07/11/2014 AL 28/11/2014 Cassa unica	897,10
		<b>Totale</b>	<b>40.096,80</b>



L'ECONOMO PROVVEDITORE  
IL DIRIGENTE  
(Dott.ssa Maria Ambrogini)

Il Funzionario  
(Maria Grazia Viviani)  
*Maria Grazia Viviani*

**COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI  
PROVINCIA DI PISTOIA**

**VERIFICA TRIMESTRALE DELLA CASSA ECONOMALE**

L'anno duemilaquattordici il giorno *diciotto* del mese di *Febbraio* alle ore 10,30 l'organo di revisione economico/finanziaria composto da:

Dott.ssa Monica Bigazzi – Presidente del Collegio dei Revisori  
Dott. Franco Pacini – Componente Collegio dei Revisori  
Dott. Gianluca De Simone - Componente Collegio dei Revisori

- assistito da:

rag. Maria Grazia Viviani – Istruttore Direttivo Amministrativo Servizio Economato appositamente delegata dall'Agente Contabile, dott.ssa Ilaria Ambrogini, nominata con decreto Presidenziale n.341 del 15.10.2013

ha proceduto alla verifica di cassa alla data del 18/02/2014, dalla quale è scaturita la seguente situazione riferita alla data di chiusura del giorno 17/02/2014 non essendo intervenuti movimenti all'ora della presente verifica.

- La consistenza fisica dei valori in cassa (allegato 1) alla data odierna è risultata essere la seguente:

CONTANTI:	Euro	3.787,37
ASSEGNI	Euro	10.000,00
		-----
TOTALE	Euro	13.787,37

- La consistenza del giornale di cassa, tenuto in forma automatizzata, esibito dall'Economo, alla data odierna (allegato n 1-2-3) risulta essere pari a Euro 13.787,37;
- La consistenza della prima nota di cassa tenuta manualmente (allegato n 1-3) è pari ad Euro 13.787,37.

**SITUAZIONE AL 17.02.2014**

**1) Dalle scritture contabili della Provincia (allegati nn 4-5)**

Fondo di cassa al 01.01.2014	+	€ 0,00
Reversali emesse a carico dell'Economato al 17.02.2014 per versamenti dell'Economato in Tesoreria	-	€0
Mandati emessi a favore Economato al 17.02.2014	+	€ 16.633,91
<b>Giacenza al momento della verifica secondo la contabilità generale (TOTALE 1)</b>	<b>=</b>	<b>€ 16.633,91</b>



**L'ECONOMO PROVVEDITORE**

**IL DIRIGENTE**

( Dott.ssa Ilaria Ambrogini )

verifica cassa economale al 18.02.2014

2) Dai documenti contabili del Servizio Economato

Giacenza di cassa al 01.01.2014	+	€0,00
<b>ENTRATE</b>		
Totale mandati incassati Economo al 17.02.2014	+	€ 16.633,91
Incassi vari da terzi contabilizzati	+	€ 0
<b>TOTALE ENTRATE</b>	+	<b>€ 16.633,91</b>
<b>USCITE</b>		
Pagamenti effettuati alla data del 17.02.2014	-	€ 2.846,54
Totale reversali	-	€ 0
<b>TOTALE USCITE</b>	-	<b>€2.846,54</b>
<b>Giacenza al momento della verifica secondo la contabilità economale (TOTALE 2)</b>	=	<b>€13.787,37</b>

Successivamente viene esaminata la differenza di € 2.846,54 fra i totali 1 e 2 ( 16.633,91 – 13.787,37) che è dovuta a:

PAGAMENTI EFFETTUATI (CREDITI):	+	2.846,54
INCASSI PERVENUTI (DEBITI )	-	
VERSAMENTI IN TESORERIA DI INCASSI DA REGOLARIZZARE	+	
<b>TOTALE</b>	=	<b>2.846,54</b>

e pertanto le due situazioni risultano riconciliate.

A questo proposito si allegano anche i prospetti (allegati nn 6-7) predisposti dal Servizio Economato.

La riunione termina alle ore 10,55.  
Pistoia, li 18.02.2014

Per delega  
Istruttore Direttivo Economato

Rag. Maria Grazia Viviani

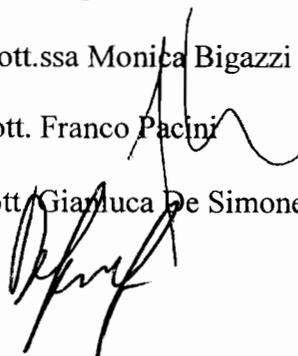


Il Collegio dei Revisori

Dott.ssa Monica Bigazzi

Dott. Franco Pacini

Dott. Gianluca De Simone




L'ECONOMO PROVVEDITORE

REVISORIE  
(Contabile, Amministrativa, Finanziaria)



**COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI  
PROVINCIA DI PISTOIA**

---

**VERIFICA TRIMESTRALE DELLA CASSA ECONOMALE**

L'anno duemilaquattordici il giorno *nove* del mese di *Luglio* alle ore 09:30 l'Organo di Revisione economico/finanziaria composto da:

Dott.ssa Monica Bigazzi – Presidente del Collegio dei Revisori  
Dott. Franco Pacini – Componente Collegio dei Revisori (assente giustificato)  
Dott. Gianluca De Simone - Componente Collegio dei Revisori

- assistito da:

rag. Maria Grazia Viviani – Istruttore Direttivo Amministrativo Servizio Economato appositamente delegata dall'Agente Contabile dott.ssa Ilaria Ambrogini

ha proceduto alla verifica di cassa alla data del 09/07/2014, dalla quale è scaturita la seguente situazione riferita alla data di chiusura del giorno 08/07/2014 non essendo intervenuti movimenti all'ora della presente verifica.

- La consistenza fisica dei valori in cassa (allegato 1) alla data odierna è risultata essere la seguente:

N.2 ASSEGNI (A/C)	Euro	8.473,16
CONTANTI:	Euro	4.018,22
		-----
TOTALE	Euro	12.491,38

- La consistenza del giornale di cassa, tenuto in forma automatizzata, esibito dall'Economo, alla data odierna (allegato n 1-2-3) risulta essere pari a Euro 12.491,38;
- La consistenza della prima nota di cassa tenuta manualmente (allegato n 1-3) è pari ad Euro 12.491,38.

**SITUAZIONE AL 08.07.2014**

**1) Dalle scritture contabili della Provincia (allegati nn. 4-5 )**

Fondo di cassa al 01.01.2014	+	€ 0,00
Reversali emesse a carico dell'Economato al 08.07.2014 per versamenti dell'Economato in Tesoreria	-	€ 1.525,81
Mandati emessi a favore Economato al 08.07.2014	+	€ 30.141,47
<b>Giacenza al momento della verifica secondo la contabilità generale (TOTALE 1)</b>	=	<b>€28.615,66</b>



**L'ECONOMO PROVVEDITORE**  
IL DIRIGENTE  
( Dott.ssa Ilaria Ambrogini )

## 2) Dai documenti contabili del Servizio Economato

Giacenza di cassa al 01.01.2014	+	€0,00
<b>ENTRATE</b>		
Totale mandati incassati Economo al 08.07.2014	+	€ 30.141,47
Incassi vari da terzi contabilizzati	+	€ 278,30
<b>TOTALE ENTRATE</b>	+	<b>€ 30.419,77</b>
<b>USCITE</b>		
Pagamenti effettuati alla data del 08.07.2014	-	€16.393,68
Totale reversali	-	€ 1.525,81
Incassi da terzi già versati in attesa di reverseale	-	€ 8,90
<b>TOTALE USCITE</b>	-	<b>€ 17.928,39</b>
<b>Giacenza al momento della verifica secondo la contabilità economale (TOTALE 2)</b>	=	<b>€ 12.491,38</b>

Successivamente viene esaminata la differenza di € 16.124,28 fra i totali 1 e 2 (28.615,66– 12.491,38) che è dovuta a:

PAGAMENTI EFFETTUATI (CREDITI):	+	16.393,68
INCASSI PERVENUTI (DEBITI )	-	278,30
INCASSI DA TERZI GIA' VERSATI IN ATTESA DI REVERSALE	+	8,90
<b>TOTALE</b>	=	<b>16.124,28</b>

e pertanto le due situazioni risultano riconciliate.

Il Collegio passa ad esaminare a campione alcuni mandati e reversali.

A questo proposito si allegano anche i prospetti (allegati nn 6-7) predisposti dal Servizio Economato.

La riunione termina alle ore 10,00.

Pistoia, li 09.07.2014

Per delega

Istruttore Direttivo Economato

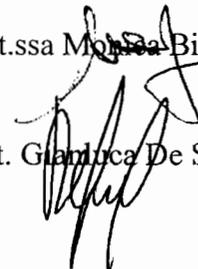
Rag. Maria Grazia Viviani



Il Collegio dei Revisori

Dott.ssa ~~Maria~~ Bigazzi

Dott. Gianluca De Simone




L'ECONOMO PROVVEDITORE

(Dott.ssa Maria Bigazzi)

**COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI  
PROVINCIA DI PISTOIA**

---

**VERIFICA TRIMESTRALE DELLA CASSA ECONOMALE**

L'anno duemilaquattordici il giorno *due* del mese di *Dicembre* alle ore 10:15 l'Organo di Revisione economico/finanziaria composto da:

Dott.ssa Monica Bigazzi – Presidente del Collegio dei Revisori  
Dott.Franco Pacini – Componente Collegio dei Revisori  
Dott. Gianluca De Simone - Componente Collegio dei Revisori

- assistito da:

rag. Maria Grazia Viviani – Istruttore Direttivo Amministrativo Servizio Economato appositamente delegata dall'Agente Contabile dott.ssa Ilaria Ambrogini

ha proceduto alla verifica di cassa alla data del 02/12/2014, dalla quale è scaturita la seguente situazione riferita alla data di chiusura del giorno 01/12/2014 non essendo intervenuti movimenti all'ora della presente verifica.

- La consistenza fisica dei valori in cassa (allegato 1) alla data odierna è risultata essere la seguente:

N.2 ASSEGNI (A/C)	Euro	8.473,16
CONTANTI:	Euro	4.154,55
		-----
TOTALE	Euro	12.627,71

- La consistenza del giornale di cassa, tenuto in forma automatizzata, esibito dall'Economo, alla data odierna (allegato n 1-2-3) risulta essere pari a Euro 12.627,71;
- La consistenza della prima nota di cassa tenuta manualmente (allegato n 1-3) è pari ad Euro 12.627,71.

**SITUAZIONE AL 01.12.2014**

**1) Dalle scritture contabili della Provincia (allegati nn. 4-5)**

Fondo di cassa al 01.01.2014	+	€ 0,00
Reversali emesse a carico dell'Economato al 01.12.2014 per versamenti dell'Economato in Tesoreria all.4	-	€ 1.544,91
Mandati emessi a favore Economato al 01.12.2014 all.5	+	€ 38.498,71
<b>Giacenza al momento della verifica secondo la contabilità generale (TOTALE/1)</b>	<b>=</b>	<b>€36.953,80</b>



**L'ECONOMO PROVVEDITORE**  
**IL DIRIGENTE**  
( Dott.ssa Ilaria Ambrogini )

2) Dai documenti contabili del Servizio Economato

Giacenza di cassa al 01.01.2014	+	€0,00
<b>ENTRATE</b>		
Totale mandati incassati Economo al 01.12.2014	+	€ 37.951,71
Incassi vari da terzi contabilizzati	+	€ 288,50
<b>TOTALE ENTRATE</b>	+	<b>€ 38.240,21</b>
<b>USCITE</b>		
Pagamenti effettuati alla data del 01.12.2014	-	€24.067,59
Totale reversali	-	€ 1.544,91
Incassi da terzi già versati in attesa di reversale	-	€ 0,00
<b>TOTALE USCITE</b>	-	<b>€ 25.612,50</b>
<b>Giacenza al momento della verifica secondo la contabilità economale (TOTALE 2)</b>	=	<b>€ 12.627,71</b>

Successivamente viene esaminata la differenza di € 24.326,09 fra i totali 1 e 2 (36.953,80- 12.627,71) che è dovuta a:

PAGAMENTI EFFETTUATI (CREDITI):	+	24.067,59
INCASSI PERVENUTI (DEBITI)	-	288,50
MANDATI DA INCASSARE	+	547,00
<b>TOTALE</b>	=	<b>24.326,09</b>

e pertanto le due situazioni risultano riconciliate.

Il Collegio passa ad esaminare a campione alcuni mandati e reversali.

Il Collegio acquisisce documentazione inerente le modalità di utilizzo dei mezzi provinciali con particolare riguardo alle spese per la fornitura di carburanti per autotrazione riservandosi di procedere ad una verifica ad hoc più puntuale e approfondita.

A questo proposito si allegano anche i prospetti (allegati nn 6-7) predisposti dal Servizio Economato.

Il Collegio preso atto che negli allegati 4 e 5 non risulta indicata la data, estende la presente verifica ai conti generali dell'Ente.

Il Collegio considerato che la giacenza di cassa, pur rispettando i limiti previsti dal regolamento, risulta eccessiva alle necessità raccomanda di ridurla anche al fine di contenere i margini di rischio.

La riunione termina alle ore 11,40  
Pistoia, li 02.12.2014

Per delega  
Istruttore Direttivo Economato

Rag. Maria Grazia Viviani




**ECONOMO PROVVEDITORE**

(Professione regolamentata)



verifica cassa economale al 02.12.2014

Il Collegio dei Revisori

Dott.ssa  Monica Bigazzi

Dott. Franco Pacini

Dott. Gianluca De Simone

