



Città di Mesagne

Verbale del Collegio dei Revisori dei Conti del Comune di Mesagne

*Al Sig. Sindaco
Al Segretario Generale
Al Responsabile del Servizio Finanziario*

Verbale n. 11/2016

L'anno duemilasedici, il giorno 06 del mese di settembre, alle ore 09,00 presso la Sede Municipale - Stanza del Responsabile del Servizio Finanziario si è riunito l'intero Collegio dei Revisori dei Conti nelle persone di:

Dr.ssa Adalgisa Rosato - Presidente
Rag. Gianfranco Sciolti - Componente
Dr. Antonio Ramundo - Componente

ORDINE DEL GIORNO: Verifica trimestrale di cassa al 30.06.2016 del Tesoriere e dell'Economo.

Per il punto all'ordine del giorno, il Collegio

Visto lo Statuto e il Regolamento di contabilità;

Visto l'art. 223 del TUEL;

Premesso che il Servizio di Tesoreria è stato affidato a Banca Popolare Pugliese,
produce le risultanze delle verifiche di che trattasi di seguito riportate:



VERBALE DI VERIFICA DI CASSA E DEL SERVIZIO DI TESORERIA DEL 2° TRIMESTRE 2016

Alla presenza del Dott. Francesco SIODAMBRO, Responsabile dei servizi finanziari, in relazione a quanto dispongono l'art. 232, c. 1 D. Lgs. 267/2000 e del vigente regolamento comunale di contabilità, Si sono accertati, alla data del 30.06.2016, dal registro giornale del Comune i seguenti dati:

Fondo di cassa all'01/01/2016	€	-
Reversali emesse dalla n. 1 alla n. 3686	€	18.045.132,60
A. Totale Entrate	€	18.045.132,60
Mandati emessi dal n. 1 al n. 3211	€	17.908.598,06
B. Totale Uscite	€	17.908.598,06
Saldo cassa di diritto (A - B)	€	136.534,54

Dalla contabilità del Tesoriere risulta un saldo di fatto alla data della presente verifica di € zero.
Dalla contabilità del Tesoriere e del Comune risultano le seguenti partite a rettifica:

Descrizione	Segno	Importo
Reversali emesse non ancora consegnate al Tesoriere.	-	€ -
Reversali emesse ma non ancora contabilizzate dal Tesoriere.	-	€ 1.056.807,11
Reversali consegnate ma non ancora riscosse	-	€ 41.030,55
Riscossioni eseguite senza reverse	+	€ 1.910.230,79
Mandati emessi non ancora consegnati al Tesoriere	+	€ -
Mandati consegnati ma non ancora contabilizzati dal Tesoriere	+	€ 198.740,21
Mandati emessi ma non ancora pagati	+	€ 207.908,57
Pagamenti senza mandati	-	€ 1.355.576,45
Totale partite a rettifica (A)	±	-€ 136.534,54
Cassa di diritto (B)	+	€ 136.534,54
Saldo finale (B ± A)	+	€ -
Saldo di cassa del tesoriere		-€ 207.905,67
Differenza	±	€ 207.905,67



Città di Mesagne

La differenza sopra evidenziata, è pari alla somma dei mandati ancora da pagare.

Accertata la concordanza dei dati, il Collegio raccomanda il rigoroso rispetto delle norme contenute nel vigente regolamento comunale di contabilità e della convenzione di affidamento del servizio di tesoreria.

Copia del presente verbale sarà trasmessa al Tesoriere ed al Responsabile dei servizi finanziari al fine di allegarlo al conto della loro gestione.



VERIFICA II TRIMESTRE DI CASSA PRESSO L'ECONOMO

con l'assistenza del Direttore di ragioneria Dott. Francesco SIODAMBRO, nel cui ufficio è conservata la propria documentazione, procede alla verifica di cassa presso il servizio economato.

Il Collegio preliminarmente prende atto che le rilevazioni contabili del Servizio Economato vengono effettuate con sistema computerizzato. Dall'esame delle scritture contabili, risulta la seguente situazione di cassa:

RISCOSSIONI

Riporto trimestre precedente	€	196.380,22	
Anticipazione ordinaria	€	10.000,00	
Riscossioni dal 01/04/16 al 30/06/16 (bollette dalla n.1070 alla n. 2100)	€	177.948,81	
REINTEGRO ANTICIPAZIONE DI CASSA BOLLETTE ORDINARIE AL 30/06/2016		3.646,33	
TOTALE RISCOSSIONI	€		387.975,36

PAGAMENTI

<u>Riporto trimestre</u>			
Riversamenti bollette DALL'01/01/2016 AL 31/03/2016		49.781,44	
Riversamenti bollette dal 01/04/16 al 30/06/16 (fino alla bolletta n. 2100)	€	301.807,74	
Emissione ordinativi di pagamento dall'01/04/16 al 30/06/16 per rimborsi spese effettuati distinta di spesa n. 427 - mandati dal 3141 al 3169	€	4.035,83	
TOTALE PAGAMENTI	€		355.625,01
SALDO DI CASSA (come da scritture contabili)	€		32.350,35



Città di Mesagne

Il denaro contante esistente nella cassa dell'Ente al momento della verifica è così distinto:

<u>CARTACEO</u>				
Num. Pezzi	da	€	500 =	€ 0,00
Num. Pezzi	da	€	200 =	€ 0,00
Num. Pezzi	39 da	€	100 =	€ 3.900,00
Num. Pezzi	46 da	€	50 =	€ 2.300,00
Num. Pezzi	29 da	€	20 =	€ 580,00
Num. Pezzi	335 da	€	10 =	€ 3.350,00
Num. Pezzi	154 da	€	5 =	€ 770,00
TOTALE				€ <u>10.900,00</u>
ASSEGNI				€
<u>METALLICHE</u>				
Num. Pezzi	20 da	€	2 =	€ 40,00
Num. Pezzi	66 da	€	1 =	€ 66,00
Num. Pezzi	124 da	€	0,5 =	€ 62,00
Num. Pezzi	54 da	€	0,2 =	€ 10,80
Num. Pezzi	87 da	€	0,1 =	€ 8,70
Num. Pezzi	57 da	€	0,05 =	€ 2,85
Num. Pezzi	62 da	€	0,02 =	€ 1,24
Num. Pezzi	82 da	€	0,01 =	€ 0,82
TOTALE				€ <u>192,41</u>
TOTALE GENERALE				€ <u>11.092,41</u>

Il saldo dei seguenti conti correnti bancari, tenuti presso la Banca Popolare Pugliese – Filiale di Mesagne – intestati a Comune di Mesagne per la gestione dell'economato e per la gestione dei POS è il seguente:

▪ CC0831141125	€ 1.524,99
▪ CC0831169227	€ 18.488,65
▪ CC0831169225	€ 1.244,30
TOTALE	€ <u>21.257,94</u>



Il Collegio terminate le operazioni chiude la verifica secondo i risultati innanzi riportati.

Letto e sottoscritto il presente verbale alle 11,30 la seduta viene sciolta.

Dr.ssa Adalgisa Rosato, Presidente

Dr. Antonio Ramundo, Componente

Rag. Gianfranco Sciolti, Componente