



Collegio dei Revisori dei Conti

VERBALE n. 03 del 14.02.2019

- AL SIG. COMMISSARIO PREFETTIZIO
- AL SEGRETERIO GENERALE
- AL RESPONSABILE SERVIZIO FINANZIARIO

L'anno 2019 il giorno 14 del mese di Febbraio alle ore 09,15 si è riunito il Collegio dei Revisori del Comune di Mesagne nelle persone di:

Dott. Adalgisa Rosato, Presidente

Dott. Antonio Ramundo, Componente

Rag. Gianfranco Sciolti, Componente.

Ordine del giorno:

- 1) Controllo a campione reversali e mandati con relativa documentazione del IV trim. 2018;
- 2) Verifica di cassa relativa al IV Trim. 2018 per agente contabile Sig. Cosimo ROSATO.

✓ Relativamente al 1° punto dell'ordine del giorno il Collegio, verifica la documentazione relativa alle reversali d'incasso emesse nel periodo 01.10.2018 – 31.12.2018 utilizzando il criterio di una reversale su cento e precisamente le reversali:

1. N. 08923 del 01/10/2018 di € 14,30 in conto competenza da debitore TELECOM Italia Spa per "accantonamento iva su acquisti";
2. N. 09023 del 01/10/2018 di € 5,00 in conto competenza da debitore Lazzoi Madia per "diritti soggetti a partecipazione dell'agenzia SCP";
3. N. 09123 del 02/10/2018 di € 22,00 in conto competenza da debitore La Corte Sofia per "rilascio della carta d'identità – diritti";
4. N. 09223 del 08/10/2018 di € 34,20 in conto competenza da debitore Axa srl per "ritenute splyt-payment iva commerciale";
5. N. 09323 del 11/10/2018 di € 224,00 in conto competenza da debitore Diversi per "Diritti di segreteria (Urbanistica) di totale pertinenza Comunale";
6. N. 09423 del 11/10/2018 di € 12,50 in conto competenza da debitore PASIMENI Gabriele per "mense e refezioni scolastiche- proventi";
7. N. 09523 del 12/10/2018 di € 2.782,07 in conto competenza da debitore Tesoreria Provinciale dello Stato per "Addizionale Comunale IRPEF";
8. N. 09623 del 15/10/2018 di € 76,42 in conto competenza da debitori diversi per Pago PA per "rilascio carte d'identità - diritti";



Collegio dei Revisori dei Conti

9. N. 09723 del 18/10/2018 di € 19,80 in conto competenza da debitore Telecom Italia spa per "Accantonamento IVA su acquisti";
10. N. 09823 del 24/10/2018 di € 0,96 in conto competenza da debitore Agenzia delle Entrate Riscossione Ruoli per "Addizionale Comunale IRPEF",
11. N. 09923 del 24/10/2018 di € 100,00 in conto competenza da debitori diversi per PAGO PA per "Mense e refezioni scolastiche - proventi";
12. N. 10023 del 26/10/2018 di € 111,00 in conto competenza da debitori diversi per PAGO PA per "Mense e refezioni scolastiche - proventi";
13. N. 10123 del 30/10/2018 di € 969,35 in conto competenza da debitore Agenzia delle Entrate Riscossione Ruoli per "Smaltimento rifiuti anni precedenti";
14. N. 10223 del 31/10/2018 di € 140,00 in conto competenza da Debitori diversi per PAGO PA per "diritti di segreteria di totale pertinenza comunale";
15. N. 10323 del 07/11/2018 di € 516,00 in conto competenza da debitore Nannavecchia Maria Rita per "oneri di urbanizzazione – proventi ordinari";
16. N. 10423 del 07/11/2018 di € 40.591,62 in conto competenza da debitore Provincia di Brindisi per "Contributo dalla Provincia per funzioni in materia sociale";
17. N. 10523 del 09/11/2018 di € 150,00 in conto competenza da debitori diversi per PAGO PA per "mense e refezioni scolastiche - proventi";
18. N. 10623 del 14/11/2018 di € 40,00 in conto competenza da debitore Rosato Alessandro Cosimo per "mense e refezioni scolastiche - proventi";
19. N. 10723 del 20/11/2018 di € 2327,86 in conto competenza da debitore Tesoreria Provinciale dello Stato per "Addizionale comunale IRPEF";
20. N. 10823 del 22/11/2018 di € 5,42 in conto competenza da debitore LIS IP spa per "diritti soggetti a partecipazione dell'agenzia SCP";
21. N. 10923 del 23/11/2018 di € 2833,58 in conto competenza da debitore Agenzia delle Entrate Riscossione Ruoli per "ICI evasioni";
22. N. 11023 del 23/11/2018 di € 112,70 in conto competenza da debitore Campana Gianluca per "Rette di frequenza asili nido";
23. N. 11123 del 29/11/2018 di € 329,17 in conto competenza da debitore Global Power spa per "Accantonamento iva su acquisti";
24. N. 11223 del 03/12/2018 di € 13,11 in conto residuo da debitore Mef-Ced DSII – Sistema Noipa per "Addizionale comunale IRPEF";
25. N. 11323 del 03/12/2018 di € 336,00 in conto competenza da debitori diversi per PAGO PA per "mense e refezioni scolastiche – proventi"
26. N. 11423 del 05/12/2018 di € 130,00 in conto competenza da debitore Scalera Anna Chiara per "regolarizzazione sospesi di cassa entrate";



Collegio dei Revisori dei Conti

27. N. 11523 del 06/12/2018 di € 75,00 in conto competenza da debitore Sicilia Nicoletta per "concorso spesa trasporto alunni";
28. N. 11623 del 07/12/2018 di € 2.094,27 in conto competenza da debitore Agenzia delle Entrate Riscossione Ruoli "Proventi contravvenzionale riscossione coattiva";
29. N. 11723 del 11/12/2018 di € 144,00 in conto competenza da debitore Colelli Eleonora per "rette di frequenza degli asili nido";
30. N. 11823 del 13/12/2018 di € 30,00 in conto competenza da debitore Ianni Vincenzo per "diritti di segreteria di totale pertinenza comunale – suap";
31. N. 11923 del 20/12/2018 di € 1.120,95 in conto competenza da debitore Tesoreria Provinciale dello Stato per "TARI";
32. N. 12023 del 24/12/2018 di € 45,00 in conto competenza da debitori diversi per PAGO PA per "mense e refezioni scolastiche - proventi";
33. N. 12123 del 28/12/2018 di € 110,03 in conto competenza da debitore Agenzia delle Entrate Riscossione Ruoli per "Addizionale comunale IRPEF";
34. N. 12223 del 31/12/2018 di € 100,00 in conto competenza da debitori diversi per PAGO PA per "diritti di segreteria di totale pertinenza comunale - urbanistica";
35. N. 12323 del 31/12/2018 di € 144,00 in conto competenza da debitore Falces Alessandra Lisa per "Rette di frequenza asilo nido";

Si prosegue con la verifica della documentazione relativa ai mandati di pagamento emessi nel periodo 01.10.2018 – 31.12.2018 utilizzando lo stesso criterio, vale a dire un mandato su cento e precisamente i mandati:

1. N. 5338 del 01/10/2018 di € 3.058,40 in conto competenza a favore Datagraph srl per "altri beni di consumo";
2. N. 5438 del 09/10/2018 di € 855,80 in conto competenza a favore Erario dello Stato per "accantonamento iva su acquisti";
3. N. 5538 del 09/10/2018 di € 18,24 in conto competenza a favore di Erario dello Stato per "accantonamento iva su acquisti";
4. N. 5638 del 09/10/2018 di € 68,18 in conto competenza a favore di Erario dello Stato per "accantonamento iva su acquisti";
5. N. 5738 del 09/10/2018 di € 302,25 in conto competenza a favore Erario dello Stato per "accantonamento iva su acquisti";
6. N. 5838 del 12/10/2018 di € 147,00 in conto competenza a favore di Agenzia delle Entrate per "liti, arbitraggi, risarcimenti – prestazioni di servizi";
7. N. 5938 del 19/10/2018 di € 769,75 in conto competenza a favore di Credemfactor spa per "Utenze e canoni energia elettrica";

Città di MESAGNE - Prot. n. 0004642 del 14/02/2019 12:29 - ARRIVO



Collegio dei Revisori dei Conti

8. N. 6038 del 22/10/2018 di € 126,69 in conto competenza a favore di Banca d'Italia per "contributi a carico Comune - Inadel";
9. N. 6138 del 26/10/2018 di € 1.546,20 in conto competenza a favore di Fuori dal sommerso per "buoni servizio di conciliazione anziani e disabili";
10. N. 6238 del 06/11/2018 di € 554,40 in conto competenza a favore di Erario dello Stato per "accantonamento iva su acquisti";
11. N. 6338 del 06/11/2018 di € 191,36 in conto competenza a favore di Erario dello Stato per "Accantonamento IVA su acquisti";
12. N. 6438 del 06/11/2018 di € 63,38 in conto competenza a favore di Erario dello Stato per "versamento ritenute";
13. N. 6538 del 19/11/2018 di € 360,77 in conto competenza a favore di Condominio Tostine per "utilizzo di beni di terzi – fitto archivio";
14. N. 6638 del 20/11/2018 di € 99,65 in conto competenza a favore di Inps per "retribuzione al personale a tempo determinato";
15. N. 6738 del 28/11/2018 di € 48,27 in conto residuo a favore di Grafiche Gaspari per "altri beni di consumo";
16. N. 6838 del 30/11/2018 di € 4.444,12 in conto competenza a favore di F.D.M. srl per "manutenzione ordinaria strade vie e piazze";
17. N. 6938 del 03/12/2018 di € 126,01 in conto competenza a favore di Erario dello Stato per "accantonamento iva su acquisti",
18. N. 7038 del 06/12/2018 di € 146,40 in conto competenza a favore di Alema Global Service srls per "manutenzione ordinaria immobili collegamento cap. 60 entrata";
19. N. 7138 del 11/12/2018 di € 26.503,94 in conto competenza a favore di Progetto Ambiente Provincia di Lecce srl per "smaltimento rifiuti solidi urbani"
20. N.7238 del 18/12/2018 di € 548,00 in conto competenza a favore di Agenzia delle Entrate per "restituzione depositi spese contrattuali"



Collegio dei Revisori dei Conti

- Relativamente al 2° punto dell'ordine del giorno:

Il Collegio prende atto che con delibera n.73/2018 del 29/03/2018 è stato nominato Agente Contabile della riscossione della COSAP temporanea e della TARIG l'agente di Polizia Locale **Sig. Cosimo Rosato** dipendente dello stesso Ente.

VERIFICA AL IV TRIMESTRE 2018

RISCOSSIONI	TARIG	COSAP		SUB TOTALE	
OTTOBRE	€	116,50	€	1.097,00	€ 1.213,50
NOVEMBRE	€	87,50	€	825,00	912,50
DICEMBRE	€	285,00	€	4.589,00	4.874,00
TOTALE					€ 7.000,00
Riversamenti					
€ 222,50	03/10/2018	n.6653-6654			
€ 214,50	10/10/2018	n.6821-6822			
€ 275,00	17/10/2018	n.6978-6979			
€ 239,00	24/10/2018	n.7200-7201			
€ 262,50	31/10/2018	n.7425-7426-7427			
€ 280,00	07/11/2018	n.7564-7565			
€ 282,00	14/11/2018	n.7699-7700			
€ 264,00	21/11/2018	n.7816-7817			
€ 86,50	28/11/2018	n.7928-7929			
€ 1.924,00	03/12/2018	n.8123-8138			
€ 258,00	05/12/2018	n.8238-8239			
€ 665,00	10/12/2018	n.8353-8354			
€ 275,50	12/12/2018	n.8452-8453			
€ 672,00	17/12/2018	n.8549-8550			
€ 262,50	19/12/2018	n.8632-8633			
€ 714,00	24/12/2018	n.8714-8715			
€ 103,00	27/12/2018	n.8735-8736			
TOTALE					€ 7.000,00

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

Alle ore 12,15 la seduta viene sciolta, previa redazione, lettura e approvazione unanime del presente verbale.

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Dott. Adalgisa Rosato, Presidente

Dott. Antonio Ramundo, Componente

Rag. Gianfranco Sciolti, Componente