



**Verbale del Collegio dei Revisori dei Conti
del Comune di Mesagne**

**Al Sig. Commissario Straordinario
Al Segretario Generale
Al Responsabile del Servizio Finanziario
Al Tesoriere Banca Popolare Pugliese**

VERBALE N. 12 DEL 09/04/2019

VERBALE DI VERIFICA DI CASSA E DEL SERVIZIO DI TESORERIA DEL 1° TRIMESTRE 2019

L'anno 2019 il giorno 09 del mese di aprile alle ore 11,00, i sottoscritti revisori dei Conti del Comune di Mesagne, Presidente, Dott.ssa Adalgisa ROSATO - Componente, Dott. Antonio RAMUNDO - Componente Rag. Gianfranco SCIOLTI, nella sede comunale, alla presenza del Dott. Francesco SIODAMBRO, Responsabile dei servizi finanziari, ha dato corso, in relazione a quanto dispongono l'art. 232, c. 1 D. Lgs. 267/2000 e del vigente regolamento comunale di contabilità, alla verifica ordinaria della cassa comunale e del servizio di Tesoreria.

Premesso

- Che il servizio di tesoreria è stato affidato all' Istituto "Banca Popolare Pugliese" giusto contratto repertorio n. 7803 del 27/02/2019.
- Che sono state emesse alla data del 31/03/2019 n. 2222 reversali di incasso e n. 1482 mandati di pagamento.
- Che alla data del 31/03/2019 sono state annullate le seguenti reversali di incasso n. 353 – 381 – 807 – 1087 – 1088 – 1151 e 1459.
- Che alla data del 31/03/2019 sono stati annullati i seguenti mandati di pagamento n. 358 – 595 – 704 – 738 – 739 – 752 – 848 e 1017.

Alla data del 31.03.2019, dal registro giornale del Comune risultano i seguenti dati:

ENTE		
Saldo di cassa al 01/01/2019		(+)
Reversali emesse	€ 7.951.760,21	(+)
Mandati emessi	-€ 8.367.238,96	(-)
Totale	-€ 415.478,75	(+/-)



Dalla contabilità del Tesoriere risulta un saldo di fatto alla data della presente verifica di € zero.

TESORERIA		
Saldo di cassa al 01/01/2019		(+)
Riscossioni dal 01/01/2019 al 31/03/2019	€ 7.951.556,90	(+)
Pagamenti dall'01/01/2019 al 31/03/2019	-€ 8.332.182,52	(-)
Riscossioni da regolarizzare	€ 2.706.294,95	(+)
Reversali da riscuotere	-€ 27.213,67	(-)
Pagamenti da regolarizzare/Mandati da pagare	-€ 2.446.267,32	(-)
Totale	-€ 147.811,66	(+/-)

Dalla contabilità del Tesoriere e del Comune risultano le seguenti partite a rettifica:

RACCORDO		
Reversali non riscosse	€ 27.213,67	(+)
Riscossioni da regolarizzare	-€ 2.706.294,95	(-)
Reversali non trasmesse/trasmesse da contabilizzare	€ 203,31	(+)
Mandati non pagati	-€ 147.811,66	(-)
Pagamenti da regolarizzare	€ 2.446.267,32	(+)
Mandati non trasmessi/da contabilizzare	-€ 35.056,44	(-)
Saldo di cassa al 31/03/2019 riconciliato	-€ 415.478,75	(+/-)
Ultimo mandato emesso al 31/03/2019	1482	
Ultima reversale emessa al 31/03/2019	2222	

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.



Città di Mesagne

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

Letto e sottoscritto il presente verbale alle 12,15 la seduta viene sciolta.

Dr.ssa Adalgisa Rosato, Presidente

Dr. Antonio Ramundo, Componente

Rag. Gianfranco Sciolti, Componente