



Collegio dei Revisori dei Conti

VERBALE n. 13 del 12.04.2019

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

L'anno 2019 il giorno 12 del mese di aprile 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 I trimestre 2019;
- 2) Verifica di cassa presso l'economista al 31/03/2019;
- 3) Varie ed eventuali.
 - Relativamente al 1° punto dell'ordine del giorno il Collegio,

verifica la documentazione relativa alle reversali d'incasso emesse nel periodo 01.01.2019 – 31.03.2019 utilizzando il criterio di una reversale su cento e precisamente le reversali:

1. N. 11 del 16/01/2019 di € 5,00 in conto competenza da debitori diversi per "regolarizzazione sospeso pago PA diritti anagrafici";
2. N. 111 del 21/01/2019 di € 0,23 in conto competenza da debitore Tesoreria Provinciale dello Stato per "interessi provvisori tesoreria";
3. N. 211 del 23/01/2019 di € 100,00 in conto competenza da debitori diversi per "regolarizzazione sospeso pago PA mensa";
4. N. 311 del 28/01/2019 di € 298,00 in conto competenza da debitori diversi per "regolarizzazione sospesi pago PA mensa";
5. N. 411 del 30/01/2019 di € 53,50 in conto competenza da debitore Apulia Diagnostic Srl per "diritti di segreteria urbanistica";
6. N. 511 del 31/01/2019 di € 24,00 in conto competenza da debitore Costantini Maria Anna per "regolarizzazione sospeso pago PA-diritti urbanistica";
7. N. 611 del 04/02/2019 di € 30,00 in conto competenza da debitore Veneziano Riccardo per "diritti di segreteria SUAP";



Collegio dei Revisori dei Conti

8. N. 711 del 05/02/2019 di € 76,56 in conto residui da debitore Tesoreria Provinciale dello Stato per "Addizionale Comunale all'IRPEF anno 2017";
9. N. 811 del 06/02/2019 di € 110,00 in conto residui da debitore Ribezzi Franco per "Rifusioni spese per liti anno 2018";
10. N. 911 del 07/02/2019 di € 945,39 in conto competenza da debitore Ambiente & Sviluppo Scarl per "IVA split payment";
11. N. 1011 del 11/02/2019 di € 354,80 in conto competenza da debitori diversi per "pago PA per regolarizzazione sospeso retta asilo",
12. N.1111 del 15/02/2019 di € 26,30 in conto competenza da debitore Miccoli Teodoro per "regolarizzazione sospeso – diritti urbanistica";
13. N. 1211 del 18/02/2019 di € 10,00 in conto competenza da debitore Rondinone Damiano per "tassa concorso istruttore contabile";
14. N. 1311 del 20/02/2019 di € 461,29 in conto competenza da Ad soluzioni di Alessandro Di Monte per "IVA split payment – servizi istituzionali";
15. N. 1411 del 21/02/2019 di € 32.557,04 in conto competenza da debitore Comune di Mesagne per "utilizzo anticipazione";
16. N. 1511 del 26/02/2019 di € 10,00 in conto competenza da debitore Perrucci Daniela per "tassa concorso istruttore direttivo contabile";
17. N. 1611 del 04/03/2019 di € 23.029,49 in conto residui da debitore Tesoreria Provinciale dello Stato per "Addizionale Comunale IRPEF anno 2017";
18. N. 1711 del 07/03/2019 di € 104,26 in conto competenza da debitore Adecco Italia Spa per "IVA split payment";
19. N. 1811 del 12/03/2019 di € 780,93 in conto residui da debitori diversi per "SAD-ADI proventi spese di compartecipazione";
20. N. 1911 del 14/03/2019 di € 22,00 in conto competenza da debitore Pesce Anna Lisa per "regolarizzazione sospeso – carta identità";
21. N. 2011 del 19/03/2019 di € 30,00 in conto competenza da debitore Rini Lorenzo per "regolarizzazione sospeso - mersa";
22. N. 2111 del 25/03/2019 di € 248,00 in conto competenza da debitori diversi per "regolarizzazione sospesi - mensa";
23. N. 2211 del 28/03/2019 di € 5,00 in conto competenza da debitore Chiuri Daniela per "regolarizzazione sospeso";



Collegio dei Revisori dei Conti

Si prosegue con la verifica della documentazione relativa ai mandati di pagamento emessi nel periodo 01.01.2019 – 31.03.2019 utilizzando lo stesso criterio, vale a dire un mandato su cento e precisamente i mandati:

1. N. 7 del 16/01/2019 di € 4.626,95 in conto residui a favore di Banca D'Italia per "contributi CPDEL anno 2018";
2. N. 107 del 21/01/2019 di € 387,65 in conto residui a favore di Banca D'Italia per "contributi TFR su tredicesima 2018";
3. N. 207 del 22/01/2019 di € 126,69 in conto residui a favore di Banca D'Italia per "contributi INADEL stipendi 2018";
4. N. 307 del 28/01/2019 di € 1.891,18 in conto residui a favore di Baccari Salvatore per "Progetto Provi";
5. N. 407 del 29/01/2019 di € 124,39 in conto competenza a favore di Regione Puglia per "contributi IRAP su stipendi gennaio 2019";
6. N. 507 del 01/02/2019 di € 500,00 in conto residui a favore di Credemfactor Spa per "liquidazione fatture in favore di Global Power Spa mese ottobre 2018";
7. N. 607 del 07/02/2019 di € 32.940,47 in conto residui a favore di Cresciamo Insieme Soc. Coop. per "gestione asilo nido dicembre 2018";
8. N. 707 del 12/02/2019 di € 6.918,42 in conto competenza a favore di MPC Ambiente Srls per "smaltimento acque reflue canile";
9. N. 807 del 18/02/2019 di € 2.804,40 in conto residui a favore di Lavoro e Progresso 93 Coop. Sociale Onlus per "buoni di servizio conciliazione anziani e disabili";
10. N. 907 del 22/02/2019 di € 14.230,65 in conto competenza a favore di Personale Assistenza e Beneficienza per "competenze personale dipendente febbraio 2019";
11. N. 1007 del 25/02/2019 di € 41,31 in conto competenza a favore di Banca D'Italia per "ritenute INADEL su stipendi febbraio 2019";
12. N. 1107 del 27/02/2019 di € 290,00 in conto competenza a favore di Futuro Spa per "ritenute personale dipendente febbraio 2019";
13. N. 1207 del 08/03/2019 di € 109,80 in conto competenza a favore di Centro Stampe Castorini per "stampa manifesti";
14. N. 1307 del 19/03/2019 di € 2.508,07 in conto competenza a favore di Libellula Società Cooperativa per "rette ricovero minori";
15. N. 1407 del 22/03/2019 di € 1.944,54 in conto competenza a favore di Banca D'Italia per "ritenute su TFR competenze dipendenti marzo 2019";



Collegio dei Revisori dei Conti

- Relativamente al 2° punto dell'ordine del giorno il Collegio procede alla verifica presso l'Economo; le risultanze sono sintetizzate nel sottostante specchietto:

VERIFICA DI CASSA PRESSO L'ECONOMO | TRIMESTRE 2019

Con l'assistenza del Dott. Francesco SIODAMBRO, Responsabile dei servizi finanziari, nel cui ufficio è conservata la propria documentazione, si 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

ANTICIPAZIONI	10.000,00	distinta 176_2019
Buoni di entrata dal 1/1/2019 al 31/3/2019 (dalla n.1 alla n.3)	€ 400,00	distinta 306_2019
	€	
	€	
	€	
	€	
TOTALE	€	10.400,00

PAGAMENTI

Riporto trimestre

Buoni di spesa dal 1/01/2019 al 31/3/2019 (dalla n.1 alla n.21)	€ 995,85	distinta n.307_2019
	€	
	€	
	€	
Recupero bolli e spese dal 1/1/2019 al 31/3/2019 c/c BPP cc0831141125	€ 27,21	da regolarizzare
TOTALE PAGAMENTI I TRIM.	€	1.023,06
SALDO DI CASSA (come da scritture contabili)	€	9.376,94



Collegio dei Revisori dei Conti

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

CARTACEO

Num. Pezzi	da	€	500 =	€	0,00
Num. Pezzi	da	€	200 =	€	0,00
Num. Pezzi	da	€	100 =	€	0,00
Num. Pezzi	13 da	€	50 =	€	650,00
Num. Pezzi	9 da	€	20 =		180,00
Num. Pezzi	11 da	€	10 =		110,00
Num. Pezzi	8 da	€	5 =	€	40,00
TOTALE				€	980,00

ASSEGNI

€

METALLICHE

Num. Pezzi	4 da	€	2 =	€	8,00
Num. Pezzi	13 da	€	1 =	€	13,00
Num. Pezzi	4 da	€	0,5 =	€	2,00
Num. Pezzi	7 da	€	0,2 =	€	1,40
Num. Pezzi	7 da	€	0,1 =	€	0,70
Num. Pezzi	1 da	€	0,05 =	€	0,05
Num. Pezzi	da	€	0,02 =	€	0,00
Num. Pezzi	da	€	0,01 =	€	0,00
TOTALE				€	25,15
TOTALE GENERALE				€	1.005,15

Il saldo dei seguenti conti correnti bancari **alla data del 31.03.2019**, tenuti presso la Banca Popolare Pugliese – Filiale di Mesagne – intestati a Comune di Mesagne per la gestione delle riscossioni dell'economato e per la gestione dei POS è il seguente:

§ CC0831141125 € 8.371,79

TOTALE € **8.371,79**

Cassa Anticipazioni economato

totale di riscontro € **8.371,79**



Collegio dei Revisori dei Conti

Alle ore 12,30 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