



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

CITTÀ DI MESAGNE PROTOCOLLO GENERALE		
14 LUG 2017		
N	20113	
Cat. XIV	Class.	Fas.

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

**VERBALE N. 23 DEL 14/07/2017**

**VERBALE DI VERIFICA DI CASSA E DEL SERVIZIO DI TESORERIA DEL 2<sup>A</sup> TRIMESTRE 2017**

L'anno duemiladiciassette il giorno 14 del mese di luglio alle ore 09,15, 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" con delibera n. 8 del 02/03/2010 del Commissario Straordinario.
- Che sono stati emessi alla data del 30/06/2017 n. 3983 reversali di incasso e n. 3897 mandati di pagamento.

Alla data del 30.06.2017, dal registro giornale del Comune risultano i seguenti dati:

ENTE		
Saldo di cassa al 01/04/2017	€ 1.591.990,67	(+)
Reversali emesse	€ 10.759.622,48	(+)
Mandati emessi	€ 10.429.320,36	(-)
Totale	€ 1.922.292,79	(+/-)



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

TESORERIA		
Saldo di cassa al 01/01/2017	€ 71.032,19	(+)
Riscossioni dal 01/01/2017 al 30/06/2017	€ 20.030.333,80	(+)
Pagamenti dall'01/01/2017 al 30/06/2017	€ 17.973.599,22	(-)
Riscossioni da regolarizzare	€ 3.516.844,20	(+)
Pagamenti da regolarizzare/Mandati da pagare	€ 5.644.610,97	(-)
Totale	€ -	(+/-)

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

RACCORDO		
Reversali non riscosse	€ 433,81	(+)
Riscossioni da regolarizzare	€ 3.516.844,20	(-)
Reversali non trasmesse/trasmesse da contabilizzare		(+)
Mandati non pagati	€ 205.687,79	(-)
Pagamenti da regolarizzare	€ 5.644.610,97	(+)
Mandati non trasmessi/da contabilizzare		(-)
Saldo di cassa al 30/06/2017 riconciliato	€ 1.922.512,79	(+/-)

Accertata la concordanza dei dati, giusta la seguente annotazione (differenza di euro 220,00 dovuta alle Reversali del I Trimestre n. 21 e 350), 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 DI CASSA II TRIMESTRE 2017 PRESSO L'ECONOMO

Con l'assistenza del Dott. Francesco SIODAMBRO, Responsabile dei servizi finanziari, 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 trimestri precedenti	€ 244.041,88	
Anticipazione ordinaria	€ 0,00	
Riscossioni dal 01/04/17 al 30/06/17 (bollette dalla n.1085 alla n.1968)	€ 145.776,97	
Riscossione bolletta n. 938 del 21/03/2017 (reintegrata con reversale n 3648.01 del 19/06/2017 - distinta n. 439)	€ 50,00	
Riscossioni dal 01/07/17 al 14/07/17 (bollette dalla n.1969 alla n.1968)	€ 32.696,33	
REINTEGRO ANTICIPAZIONE DI CASSA BOLLETTE SPESA AL 30/06/2017	€ 1.908,53	
<b>TOTALE RISCOSSIONI</b>	€	<b>424.473,71</b>

### PAGAMENTI

#### Riporto trimestre

Riversamenti di reversali dal 01/01/17 al 31/03/17 relative alle bollette emesse al 31/03/2017	€ 1.296,10	
Riversamenti reversali dal 01/01/2017 al 15/06/2017	€ 378.572,75	
Bollette di spesa da reintegrare dal 16/06/2017 al 14/07/2017	€ 1.164,07	
Anticipazione da regolarizzare contabilmente per missione Amministratori giusta nota del 05/06/2017, prot. 15056 - segretario generale	€ 500,00	
Emissione ordinativi di pagamento dal 01/04/17 al 30/06/17 per rimborsi spese effettuate distinte di spesa n. 453 - mandati dal 3753 al 3768	€ 1.908,53	
<b>TOTALE PAGAMENTI</b>	€	<b>383.441,45</b>
<b>SALDO DI CASSA (come da scritture contabili)</b>	€	<b>41.032,26</b>



Il denaro contante esistente nella cassa delle Riscossioni 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	42 da	€	50 =	€	2.100,00
Num. Pezzi	6 da	€	20 =		120,00
Num. Pezzi	22 da	€	10 =		220,00
Num. Pezzi	13 da	€	5 =	€	65,00
<b>TOTALE</b>				€	<b>2.505,00</b>

**ASSEGNI**

€

**METALLICHE**

Num. Pezzi	7 da	€	2 =	€	14,00
Num. Pezzi	da	€	1 =	€	0,00
Num. Pezzi	da	€	0,5 =	€	0,00
Num. Pezzi	da	€	0,2 =	€	0,00
Num. Pezzi	da	€	0,1 =	€	0,00
Num. Pezzi	57 da	€	0,05 =	€	2,85
Num. Pezzi	37 da	€	0,02 =	€	0,74
Num. Pezzi	23 da	€	0,01 =	€	0,23
<b>TOTALE</b>				€	<b>17,82</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>				€	<b>2.522,82</b>



## Città di Mesagne

Il denaro contante esistente nella cassa delle Anticipazioni Economiche 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	163 da	€	50 =	€	8.150,00
Num. Pezzi	4 da	€	20 =		80,00
Num. Pezzi	9 da	€	10 =		90,00
Num. Pezzi	2 da	€	5 =	€	10,00
<b>TOTALE</b>				€	<b>8.330,00</b>

### ASSEGNI

€

### METALLICHE

Num. Pezzi	2 da	€	2 =	€	4,00
Num. Pezzi	1 da	€	1 =	€	1,00
Num. Pezzi	0 da	€	0,5 =	€	0,00
Num. Pezzi	da	€	0,2 =	€	0,00
Num. Pezzi	6 da	€	0,1 =	€	0,60
Num. Pezzi	6 da	€	0,05 =	€	0,30
Num. Pezzi	1 da	€	0,02 =	€	0,02
Num. Pezzi	1 da	€	0,01 =	€	0,01
<b>TOTALE</b>				€	<b>5,93</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>				€	<b>8.335,93</b>

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	€	14.610,12
▪ CC0831169227	€	8.837,24
▪ CC0831169225	€	6.726,15
<b>TOTALE</b>	€	<b>30.173,51</b>
Cassa Anticipazioni economato	€	8.335,93
<b>totale di riscontro</b>	€	<b>41.032,26</b>



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

Letto, confermato e sottoscritto.

Dr.ssa Adalgisa Rosato, Presidente

Dr. Antonio Ramundo, Componente

Rag. Gianfranco Sciolti, Componente