



## Collegio dei Revisori dei Conti

VERBALE n. 32 del 08.11.2017

- AL SIG. SINDACO
- AL SEGRETERIO GENERALE
- AL RESPONSABILE SERVIZIO FINANZIARIO

L'anno 2017 il giorno 08 del mese di Novembre 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;
- 2) Inizio compilazione questionario Siquel "consuntivo 2016" per la Corte dei Conti

- Relativamente al 1° punto dell'ordine del giorno il Collegio,

verifica la documentazione relativa alle reversali d'incasso emesse nel periodo 01.04.2017 – 30.06.2017 utilizzando il criterio di una reversale su cento a partire dalla numero 1883 e precisamente le reversali:

1. N. 1883 del 07/04/2017 di € 13,51 in conto competenza da debitore Mef Sistema NOIPA per addizionale comunale irpef;
2. N. 1983 del 10/04/2017 di € 12.147,16 in conto competenza da debitore Gial Plast srl per accantonamento iva su acquisti;
3. N. 2083 del 12/04/2017 di € 68,31 in conto residuo da Tesoreria Prov.le dello Stato per addizionale comunale irpef;
4. N. 2183 del 19/04/2017 di € 12,40 in conto competenza da Saracino Rosanna per ritenute erariali;
5. N. 2283 del 20/04/2017 di € 80,00 in conto competenza da debitore Sanasi Mimma per rette nido sezione primavera ambito n. 4;
6. N. 2383 del 26/04/2017 di € 32,95 in conto competenza da debitore Global Power spa per accantonamento iva su acquisti;
7. N. 2483 del 28/04/2017 di € 29,76 in conto competenza da debitore Camposeo Vito per accantonamento iva su acquisti;



### Collegio dei Revisori dei Conti

8. N. 2583 del 02/05/2017 di € 294,80 in conto residuo da debitore Mef sistema NOIPA per addizionale comunale irpef;
  9. N. 2683 del 04/05/2017 di € 130,68 in conto residuo da debitori diversi per occupazioni di spazi e aree pubbliche;
  10. N. 2783 del 09/05/2017 di € 5,57 in conto competenza da debitore Enel energia spa per accantonamento iva su acquisti;
  11. N. 2883 del 12/05/2017 di € 63,20 in conto competenza da debitore Bitonti Francesca per ritenute erariali;
  12. N. 2983 del 17/05/2017 di € 8,03 in conto competenza da debitore Global Power spa per accantonamento iva su acquisti;
  13. N. 3083 del 19/05/2017 di € 716,91 in conto competenza da debitore Devicienti Ambiente srl per accantonamento iva su acquisti;
  14. N. 3183 del 26/05/2017 di € 280.624,60 in conto competenza da debitore Comune di Mesagne per sospesi anticipazione di Tesoreria
  15. N. 3283 del 07/06/2017 di € 13,51 in conto competenza da debitore Mef sistema NOIPA per addizionale comunale irpef;
  16. N. 3383 del 07/06/2017 di € 73,00 in conto competenza da debitore Panarese Teodoro Valentino per rette nido sezione primavera ambito n. 4;
  17. N. 3483 del 09/06/2017 di € 14,58 in conto residuo da debitore Equitalia Servizio di Riscossione per proventi contravvenzionali – riscossione coattiva;
  18. N. 3583 del 14/06/2017 di € 114,10 in conto competenza da debitore Saracino Cosimo per violazione codice della strada.;
  19. N. 3683 del 20/06/2017 di € 3,49 in conto residui da debitore Equitalia Servizi di Riscossione per addizionale comunale irpef;
  20. N. 3783 del 23/06/2017 di € 265,76 in conto competenza da debitore Stazione Servizio Kuwait Guarini Monica per accantonamento iva su acquisti;
  21. N. 3883 del 28/06/2017 di € 376,19 in conto residui da debitore Tesoreria Prov.le dello Stato per Tari;
  22. N. 3983 del 30/06/2017 di € 115,08 in conto competenza da debitore Kuwait Petroleum Italia spa per accantonamento iva su acquisti;
- Reversali 3<sup>a</sup> Trimestre a partire dalla n. 4069 e precisamente:
23. N. 4069 del 03/07/2017 di € 19,14 in conto residui da debitore Mef sistema NOIPA per addizionale comunale irpef;
  24. N. 4169 del 06/07/2017 di € 77,12 in conto competenza da debitore De Filippis Pietro Romano per assistenza domiciliare integrata ambito territoriale n. 4;



### Collegio dei Revisori dei Conti

25. N. 4269 del 17/07/2017 di € 73.717,14 in conto residui da debitore Tesoreria Prov.le dello Stato per Tari;
26. N. 4369 del 19/07/2017 di € 18,99 in conto competenza da debitore Equitalia Servizi di Riscossione per proventi contravvenzionali;
27. N. 4469 del 26/07/2017 di € 133,93 in conto residui da debitore Equitalia Servizi di Riscossione per evasione ICI;
28. N. 4569 del 31/07/2017 di € 295,69 in conto competenza da debitori diversi per proventi contravvenzionali;
29. N. 4669 del 07/08/2017 di € 874,69 in conto competenza da debitore C.I.S.A. spa per accantonamento iva su acquisti;
30. N. 4769 del 08/08/2017 di € 887,60 in conto competenza da debitore Mef sistema NOIPA per addizionale comunale irpef;
31. N. 4869 del 09/08/2017 di € 4,28 in conto competenza da debitore Equitalia Servizi di Riscossione per proventi contravvenzionali;
32. N. 4969 del 16/08/2017 di € 1,99 in conto competenza da debitore Enel Energia spa per accantonamento iva su acquisti;
33. N. 5069 del 24/08/2017 di € 725,75 in conto competenza da debitore Amministratori comunali per rimborso spese per servizi per conto terzi;
34. N. 5169 del 30/08/2017 di € 2.164,07 in conto residui da debitore Tesoreria Prov.le dello Stato per addizionale comunale irpef;
35. N. 5269 del 31/08/2017 di € 11,17 in conto competenza da debitore Rete Ferroviaria Italiana per accantonamento iva su acquisti;
36. N. 5369 del 04/09/2017 di € 293,85 in conto competenza da debitore Mef sistema NOIPA per addizionale comunale irpef;
37. N. 5469 del 12/09/2017 di € 1.238,88 in conto residui da debitore Tesoreria Prov.le dello Stato per IMU;
38. N. 5569 del 14/09/2017 di € 34.493,33 in conto residui da debitore Tesoreria Prov.le dello Stato per TARI
39. N. 5669 del 19/09/2017 di € 130,00 in conto competenza da debitore 2F2 – R.L. Ferrari Egidio per diritti di segreteria (urbanistica);
40. N. 5769 del 22/09/2017 di € 60,31 in conto competenza da debitore Tecno Copy per accantonamento iva su acquisti;
41. N. 5869 del 27/09/2017 di € 113,29 in conto competenza da debitore Santa Maria delle Grazie Soc. Coop. Per accantonamento iva su acquisti;
42. N. 5969 del 29/09/2017 di € 6.690,00 in conto competenza da debitore B.&C. srl per accantonamento iva su acquisti.



## Collegio dei Revisori dei Conti

La verifica prosegue esaminando la documentazione relativa ai mandati e, a tal proposito, anche per i mandati viene utilizzato lo stesso criterio usato per le reversali cioè un mandato ogni cento a partire dal n. 1997 e, precisamente:

01. N. 1997 del 07.04.2017 di € 10,74 in conto competenza a favore di Erario dello Stato per versamento ritenute;
02. N. 2097 del 07.04.2017 di € 4,05 in conto competenza a favore di Erario dello Stato per versamento ritenute;
03. N. 2197 del 07.04.2017 di € 3.560,31 in conto competenza a favore di Erario dello Stato per versamento ritenute;
04. N. 2297 del 07.04.2017 di € 3,46 in conto competenza a favore Erario dello Stato per versamento ritenute;
05. N. 2397 del 18.04.2017 di € 2.408,51 in conto competenza a favore di Mediocredito Italiano spa canoni e consumi Tim 1<sup>a</sup> Bim. 2017;
06. N. 2497 del 20.04.2017 di € 117,83 in conto competenza a favore di Regione Puglia per ritenute irap;
07. N. 2597 del 24.04.2017 di € 3.832,50 in conto residui a favore di L'Arca di Noè per buoni servizio per minori;
08. N. 2697 del 04.05.2017 di € 34,35 in conto competenza a favore di Erario dello Stato per versamento ritenute;
09. N. 2797 del 04.05.2017 di € 21,43 in conto competenza a favore di Erario dello Stato per versamento ritenute;
10. N. 2897 del 04.05.2017 di € 19,87 in conto competenza a favore di Erario dello Stato per versamento ritenute;
11. N. 2997 del 10.05.2017 di € 1.401,21 in conto competenza a favore di Diversi per spese e utenze anno 2015;
12. N. 3097 del 19.05.2017 di € 18,28 in conto competenza a favore di Acquedotto Pugliese spa per canone e consumo idrico 2<sup>a</sup> Trim. 2017;
13. N. 3197 del 23.05.2017 di € 653,97 in conto competenza a favore di Regione Puglia per ritenute irap;
14. N. 3297 del 06.06.2017 di € 79,21 in conto competenza a favore di Erario dello Stato per versamento ritenute;
15. N. 3397 del 06.06.2017 di € 0,65 in conto competenza a favore di Erario dello Stato per versamento ritenute;

Città di MESAGNE - Prot. n. 0030077 del 08/11/2017 12:53 - ARRIVO



### Collegio dei Revisori dei Conti

16. N. 3497 del 06/06/2017 di € 8,35 in conto competenza a favore di Erario dello Stato per versamento ritenute;
17. N. 3597 del 15/06/2017 di € 276.395,79 in conto competenza a favore di Comune di Mesagne per regolarizzazioni sospesi di cassa;
18. N. 3697 del 21/06/2017 di € 90,54 in conto competenza a favore di Banca d'Italia per contributo Inadel su competenze al personale dipendente;
19. N. 3797 del 26/06/2017 di € 48.049,91 in conto competenza a favore di Global Power spa per fornitura energia elettrica;
20. N. 3897 del 30/06/2017 di € 638,20 in conto competenza a favore di Kuwait Petroleum Italia spa per carburante;
- Mandati 3<sup>a</sup> trimestre a partire dal n. 3921 e, precisamente:
21. N. 3921 del 13/07/2017 di € 10.153,29 in conto competenza a favore di Leo Costruzioni spa per raccolta acque lavaggio piattaforma;
22. N. 4021 del 24/07/2017 di € 147.723,68 in conto competenza a favore di Comune di Mesagne per regolarizzazione sospesi di cassa;
23. N. 4121 del 31/07/2017 di € 440,00 in conto competenza a favore di Erario dello Stato per versamento ritenute;
24. N. 4221 del 09/08/2017 di € 256,00 in conto competenza a favore di Bitonti Francesca per anziani pubblica utilità;
25. N. 4321 del 21/08/2017 di € 180,00 in conto residui a favore di Nunzella Alessandra per buoni servizi minori piano di zona;
26. N. 4421 del 23/08/2017 di € 133,96 in conto competenza a favore di Banca d'Italia per contributi previdenziali su competenze dipendenti mese di agosto 2017;
27. N. 4521 del 31/08/2017 di € 14.372,82 in conto competenza a favore di Terra Viva Cooperativa Sociale per gestione canile comunale;
28. N. 4621 del 06/09/2017 di € 307,13 in conto competenza a favore di Erario dello Stato per versamento ritenute;
29. N. 4721 del 06/09/2017 di € 985,25 in conto competenza a favore di Erario dello Stato per versamento ritenute;
30. N. 4821 del 06/09/2017 di € 1,17 in conto competenza a favore di Erario dello Stato per versamento ritenute;
31. N. 4921 del 13/09/2017 di € 45.869,17 in conto competenza a favore di Banca d'Italia per versamenti Irpef Agosto 2017;
32. N. 5021 del 21/09/2017 di € 3.430,08 in conto competenza a favore di Banca d'Italia per ritenute CPDEL su competenze settembre 2017;



### Collegio dei Revisori dei Conti

33. N. 5121 del 22/09/2017 di € 913,44 in conto competenza a favore di Capodieci A. e Figli srl per recupero rifiuti da demolizione;

34. 5221 del 29/09/2017 di € 8.574,05 in conto competenza a favore di Universo a r.l. Cooperativa Sociale per rette ricovero anziani.

Il Collegio richiede, in seguito, utilizzando il metodo casuale, i documenti giustificativi relativi ai mandati n. 2997 del 10.05.2017 e n. 3597 del 15.06.2017 riscontrandone la regolarità.

- Relativamente al 2° punto all'Ordine del giorno il Collegio inizia la compilazione del questionario Siquel "Rendiconto 2016" per la Corte dei Conti

Alle ore 12,30 il Collegio chiude la seduta previa redazione e sottoscrizione del presente verbale.

#### IL COLLEGIO DEI REVISORI

Dott. Adalgisa Rosato, Presidente

Dott. Antonio Ramundo, Componente

Rag. Gianfranco Sciolti, Componente