



Collegio dei Revisori dei Conti

VERBALE n. 08 del 08.03.2017

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

L'anno 2018 il giorno 08 del mese di Marzo 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) Varie ed eventuali.
- Relativamente al 1° punto dell'ordine del giorno il Collegio,

verifica la documentazione relativa alle reversali d'incasso emesse nel periodo 01.10.2017 – 31.12.2017 utilizzando il criterio di una reversale su cento e precisamente le reversali :

1. N. 6018 del 02/10/2017 di € 12,38 in conto competenza da debitore Albanova Soc. Coop. Sociale per "versamenti IVA Split Payment";
2. N. 6118 del 02/10/2017 di € 1.339,01 in conto competenza da debitore Regione Puglia per "Regolarizzazione sospesi";
3. N. 6218 del 06/10/2017 di € 181,36 in conto competenza da debitore Telecom Italia Spa per "versamenti IVA Split Payment";
4. N. 6318 del 11/10/2017 di € 549,32 in conto competenza da debitore Sciolti Gianfranco per "Ritenute IRPEF professionisti";
5. N. 6418 del 13/10/2017 di € 47,98 in conto competenza da debitore Mingolla Francesco per "Rimborso spese per servizi conto terzi";
6. N. 6518 del 17/10/2017 di € 310,64 in conto competenza da debitore Tesoreria Provinciale dello Stato per "Proventi diversi del settore pubblico";
7. N. 6618 del 19/10/2017 di € 225,90 in conto competenza da debitore Agenzia delle Entrate Riscossione Ruoli per "Proventi contravvenzionali";



Collegio dei Revisori dei Conti

8. N. 6718 del 23/10/2017 di € 467,76 in conto competenza da debitore Agenzia delle Entrate Riscossione Ruoli per "Proventi contravvenzionali";
9. N. 6818 del 26/10/2017 di € 202,19 in conto competenza da debitore Agenzia delle Entrate Riscossione Ruoli per "Addizionale Comunale IRPEF";
10. N. 6918 del 30/10/2017 di € 18,83 in conto competenza da debitore Acquedotto Pugliese Spa per "versamenti IVA Split Payment";
11. N. 7018 del 02/11/2017 di € 29,09 in conto competenza da debitore MEF sistema NOIPA per "Addizionale Comunale IRPEF";
12. N. 7118 del 07/11/2017 di € 359,35 in conto competenza da debitore Tesoreria Provinciale dello Stato per "Addizionale Comunale IRPEF";
13. N. 7218 del 10/11/2017 di € 80,66 in conto competenza da debitore Tesoreria Provinciale dello Stato per "Addizionale Comunale IRPEF";
14. N. 7318 del 14/11/2017 di € 557,45 in conto competenza da debitore Agenzia delle Entrate Riscossione Ruoli per "Proventi contravvenzionali";
15. N. 7418 del 16/11/2017 di € 76,52 in conto competenza da Fuori dal sommerso per "versamenti IVA Split Payment";
16. N. 7518 del 23/11/2017 di € 1.303,22 in conto competenza da debitore San Bernardo Coop. Sociale per "versamenti IVA Split Payment";
17. N. 7618 del 30/11/2017 di € 77,00 in conto competenza da debitore Tesoreria Provinciale dello Stato per "TASI";
18. N. 7718 del 30/11/2017 di € 12,00 in conto competenza da debitore Panettella Antonio per "Diritti di segreteria";
19. N. 7818 del 06/12/2017 di € 20,00 in conto competenza da debitore Dellegrottaglie Luigi Antonio per "Diritti di segreteria";
20. N. 7918 del 11/12/2017 di € 37,11 in conto competenza da debitore DE.SA.Forniture per "versamenti IVA Split Payment";
21. N. 8018 del 12/12/2017 di € 6,20 in conto competenza da debitore Global Power Spa per "versamenti IVA Split Payment";
22. N. 8118 del 18/12/2017 di € 531,15 in conto competenza da debitore Comune di San Pancrazio Salentino per "Proventi servizi cani randagi";
23. N. 8218 del 22/12/2017 di € 48,08 in conto competenza da debitore Agenzia delle Entrate Riscossione Ruoli per "Addizionale Comunale IRPEF";
24. N. 8318 del 28/12/2017 di € 4.004,00 in conto competenza da debitore Calcagni Giovanna per "Proventi concessioni cimiteriali";
25. N. 8418 del 29/12/2017 di € 1,71 in conto competenza da debitore SE. RIT. Sicilia Spa per "Proventi contravvenzionali";



Collegio dei Revisori dei Conti

26. N. 8518 del 29/12/2017 di € 1.996,24 in conto competenza da debitore Tesoreria Provinciale dello Stato per "Riscossione Imposte e Tributi per conto terzi".

Si prosegue con la verifica della documentazione relativa ai mandati di pagamento emessi nel periodo 01.10.2017 – 31.12.2017 utilizzando lo stesso criterio, vale a dire un mandato su cento e precisamente i mandati:

1. N. 5251 del 03/10/2017 di € 71,15 in conto competenza a favore Olivetti Spa per "Canoni telefonia";
2. N. 5351 del 10/10/2017 di € 1.431,00 in conto competenza a favore di Erario dello Stato per "Accantonamento IVA su acquisti";
3. N. 5451 del 10/10/2017 di € 71,79 in conto competenza a favore di Erario dello Stato per "Accantonamento IVA su acquisti";
4. N. 5551 del 19/10/2017 di € 23.557,38 in conto competenza a favore di SUD GAS per "Smaltimento rifiuti";
5. N. 5651 del 23/10/2017 di € 301,22 in conto competenza a favore di Banca D'Italia Tesoreria Provinciale dello Stato per "Contributi INADEL";
6. N. 5751 del 30/10/2017 di € 365,68 in conto competenza a favore di Medio Credito Italiano Spa per "Canoni di telefonia";
7. N. 5851 del 06/11/2017 di € 20,68 in conto competenza a favore di Erario dello Stato per "Accantonamento IVA su acquisti";
8. N. 5951 del 06/11/2017 di € 125,40 in conto competenza a favore di Erario dello Stato per "Accantonamento IVA su acquisti";
9. N. 6051 del 06/11/2017 di € 194,69 in conto competenza a favore di Erario dello Stato per "Accantonamento IVA su acquisti";
10. N. 6151 del 16/11/2017 di € 828,41 in conto residuo a favore di San Bernardo Coop. Sociale per "Buoni servizio di conciliazione anziani e disabili";
11. N. 6251 del 20/11/2017 di € 653,91 in conto competenza a favore di Regione Puglia per "Imposte e tasse";
12. N. 6351 del 23/11/2017 di € 2.395,00 in conto residuo a favore di Cresciamo insieme Soc. Coop. per "Buoni servizio minori piano di zona";
13. N. 6451 del 04/12/2017 di € 172,00 in conto competenza a favore di Erario dello Stato per "Accantonamento IVA su acquisti";
14. N. 6551 del 04/12/2017 di € 69,96 in conto competenza a favore di Erario dello Stato per "Accantonamento IVA su acquisti";
15. N. 6651 del 06/12/2017 di € 3.090,26 in conto competenza a favore di Servizio Antincendi Snc per "Segnaletica Stradale";



Città di Mesagne

Collegio dei Revisori dei Conti

16. N. 6751 del 13/12/2017 di € 14.311,47 in conto residuo a favore di SI PUO' FARE COOP. SOCIALE per "Buoni di conciliazione per anziani e disabili",

17. N. 6851 del 29/12/2017 di € 834.602,55 in conto competenza a favore di Comune di Mesagne per "Rimborso anticipazione di Cassa".

Successivamente il Collegio procede ad un controllo più approfondito sulla reversale n. 8118 e sui mandati n. 6151, 6351, 6651 e 6751 trovandone corrispondenza con le relative fatture.

- Relativamente al 2° punto dell'ordine del giorno il Collegio,

inizia la ricognizione della documentazione necessaria per la predisposizione del parere sul bilancio di previsione 2018-2020.

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