



Collegio dei Revisori dei Conti

VERBALE n. 13 del 03.05.2018

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

L'anno 2018 il giorno 03 del mese di Maggio 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) Completamento della verifica di cassa presso l'economista alla data odierna;
- 3) Inizio predisposizione rendiconto anno 2017;
- 4) Varie ed eventuali.
 - Relativamente al 1° punto dell'ordine del giorno il Collegio,

verifica la documentazione relativa alle reversali d'incasso emesse nel periodo 01.01.2018 – 31.03.2018 utilizzando il criterio di una reversale su cento e precisamente le reversali :

1. N. 48 del 05/01/2018 di € 1.564,50 in conto residui da debitori diversi per "diritti di segreteria";
2. N. 148 del 10/01/2018 di € 762,14 in conto competenza da debitore Fer. Metal. Sud per "Versamento Iva Split Payment";
3. N. 248 del 15/01/2018 di € 53.789,39 in conto residui da debitore Tesoreria Provinciale dello Stato per "TARI";
4. N. 348 del 19/01/2018 di € 30,00 in conto competenza da debitore Megagest srl per "Diritti di Segreteria";
5. N. 448 del 22/01/2018 di € 1.026,08 in conto competenza da debitore Ambiente Sviluppo Scarl per "Versamento Iva Split Payment";
6. N. 548 del 26/01/2018 di € 450,00 in conto residui da debitore Vizzino Cosima per "Canone di Locazione" ;
7. N. 648 del 29/01/2018 di € 254,18 in conto competenza da debitore Bri. Ecologica srl per "versamento Iva split Payment";



Collegio dei Revisori dei Conti

8. N. 748 del 01/02/2018 di € 535,39 in conto competenza da debitore SIAE per "accantonamento Iva su acquisti";
9. N. 848 del 06/02/2018 di € 225,00 in conto competenza da debitore Quarta Stefania per "rette di frequenza asili nido";
10. N. 948 del 09/02/2018 di € 166,90 in conto competenza da debitore Tesoreria Provinciale dello Stato per "riscossione imposte e tributi c/terzi – Tributo Provinciale per l'Ambiente";
11. N. 1048 del 14/02/2018 di € 203,00 in conto competenza da debitore Volpe Paola per "rette di frequenza degli asili nido",
12. N. 1148 del 16/02/2018 di € 100,00 in conto competenza da debitore Capodieci Pier Luigi per "Diritti di Segreteria";
13. N. 1248 del 21/02/2018 di € 70,00 in conto competenza da debitore Scalera Francesco per "Servizi Comunali Diversi" ;
14. N. 1348 del 27/02/2018 di € 452,62 in conto residui da debitore Tesoreria Provinciale dello Stato per "Addizionale Comunale Irpef";
15. N. 1448 del 28/02/2018 di € 77,76 in conto competenza da Global Power Spa per "Accantonamento Iva su acquisti";
16. N. 1548 del 02/03/2018 di € 23,00 in conto competenza da debitore Colelli Angelo per "Diritti di Segreteria";
17. N. 1648 del 08/03/2018 di € 56,00 in conto competenza da debitore Recchia Maria Antonietta per "rette nido, sezione Primavera";
18. N. 1748 del 13/03/2018 di € 1.484,50 in conto competenza da debitori diversi per "Diritti di segreteria";
19. N. 1848 del 16/03/2018 di € 100,00 in conto competenza da debitore Sisal Group Spa per "Diritti di segreteria";
20. N. 1948 del 21/03/2018 di € 20,00 in conto competenza da debitore Apulia Diagnostic srl per "Diritti di Segreteria";
21. N. 2048 del 26/03/2018 di € 1.782,00 in conto competenza da debitore Icasystems per "Accantonamento Iva su acquisti";
22. N. 2148 del 27/03/2018 di € 53,45 in conto competenza da debitore Global Power Spa per "accantonamento Iva su acquisti";
23. N. 2248 del 30/03/2018 di € 186,53 in conto competenza da debitore Passaro Antonio per "Ritenute erariali";



Collegio dei Revisori dei Conti

Si prosegue con la verifica della documentazione relativa ai mandati di pagamento emessi nel periodo 01.01.2018 – 31.03.2018 utilizzando lo stesso criterio, vale a dire un mandato su cento e precisamente i mandati:

1. N. 75 del 03/01/2018 di € 470,96 in conto residui a favore Regione Puglia per "Imposte e Tasse";
2. N. 175 del 12/01/2018 di € 190,46 in conto residui a favore Cosmopol Spa per "Vigilanza beni immobili – impianti sportivi";
3. N. 275 del 24/01/2018 di € 1.488,99 in conto residui a favore di Lavoro e Progresso 93 Soc. Coop. Sociale Onlus per "Buoni servizio di Conciliazione anziani e disabili";
4. N. 375 del 02/02/2018 di € 1.946,72 in conto residui a favore di Guglielmi Angelo per "Progetto Provi";
5. N. 475 del 05/02/2018 di € 267,92 in conto competenza a favore di Banca D'Italia Tesoreria Provinciale dello Stato per "Contributi INADEL";
6. N. 575 del 12/02/2018 di € 186,59 in conto competenza a favore di Erario dello Stato per "accantonamento Iva su acquisti";
7. N. 675 del 12/02/2018 di € 114,40 in conto competenza a favore di Erario dello Stato per "Accantonamento IVA su acquisti";
8. N. 775 del 13/02/2018 di € 695,40 in conto residui a favore di E.S.A. srl per "manutenzione ordinaria immobili";
9. N. 875 del 20/02/2018 di € 5.001,47 in conto competenza a favore di Banca d'Italia, Tesoreria Provinciale per "contributi a carico Comune – INPDAP";
10. N. 975 del 21/02/2018 di € 7.808,83 in conto competenza a favore di Amministratori Comunali per "Indennità di carica Sindaco e Assessori";
11. N. 1075 del 01/03/2018 di € 432,15 in conto competenza a favore di Open Software per "spese postali";
12. N. 1175 del 12/03/2018 di € 43,27 in conto competenza a favore di Erario dello Stato per "accantonamento Iva su acquisti";
13. N. 1275 del 12/03/2018 di € 7,88 in conto competenza a favore di Erario dello Stato per "Accantonamento IVA su acquisti";
14. N. 1375 del 12/03/2018 di € 1.760,00 in conto competenza a favore di Erario dello Stato per "Accantonamento IVA su acquisti";
15. N. 1475 del 22/03/2018 di € 2.592,17 in conto competenza a favore di Banca d'Italia – Tesoreria Provinciale dello Stato per "Contributi a carico Comune INPDAP";
16. N. 1575 del 22/03/2018 di € 770,40 in conto competenza a favore di Regione Puglia per "imposte e tasse agli Amministratori",
17. N. 1675 del 30/03/2018 di € 127,00 in conto residuo a favore di Dasca Florina Delia per "interventi a sostegno delle locazioni, Legge 431/98"..



Collegio dei Revisori dei Conti

Successivamente il Collegio prende atto che nel trimestre sono state emesse n. 2248 reversali e annullate n. 5 e precisamente le reversali n. 1499 – 1500 – 1501 – 1502 e 1508.

Sempre nello stesso trimestre sono stati emessi n. 1675 e annullati n. 17 e precisamente i mandati n. 107 – 115 – 366 – 477 – 499 – 667 – 668 – 695 – 697 – 703 – 1072 – 1073 – 1136 – 1281 -1288 – 1336 e 1584.

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

BANCA		€	68.053,31
DA INCASSARE		€	56.725,49
ADDEBITO SPESE		€	151,04
DIFFERENZA		€	11.478,86
CONTANTI		€	11.089,93
TOTALE		€	22.568,79
BOLLETTE 01/04-03/05		€	22.568,79
DIFFERENZA			- €
DISTINTA CONTANTE			
€	500,00	€	-
€	200,00	€	-
€	100,00	1	€ 100,00
€	50,00	168	€ 8.400,00
€	20,00	125	€ 2.500,00
€	10,00	1	€ 10,00
€	5,00	1	€ 5,00
€	2,00	19	€ 38,00
€	1,00	16	€ 16,00
€	0,50	27	€ 13,50
€	0,20	21	€ 4,20
€	0,10	23	€ 2,30
€	0,05	16	€ 0,80
€	0,02	6	€ 0,12
€	0,01	1	€ 0,01
		€	11.089,93



Collegio dei Revisori dei Conti

- Per il terzo punto all'ordine del giorno il Collegio inizia la ricognizione della documentazione necessaria per la predisposizione del parere sul rendiconto per l'anno 2017.

Alle ore 11,15 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