



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

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

Verbale n. 16/2016

L'anno duemilasedici, il giorno 04 del mese di novembre, alle ore 09,00 presso la Sede Municipale – Stanza del Responsabile del Servizio Finanziario si è riunito l'intero Collegio dei Revisori dei Conti nelle persone di:

Dr.ssa Adalgisa Rosato – Presidente  
Rag. Gianfranco Sciolti - Componente  
Dr. Antonio Ramundo – Componente

**ORDINE DEL GIORNO:** Verifica trimestrale di cassa al 30.09.2016 del Tesoriere e dell'Economo.

Per il punto all'ordine del giorno, il Collegio

Visto lo Statuto e il Regolamento di contabilità;

Visto l'art. 223 del TUEL;

Premesso che il Servizio di Tesoreria è stato affidato a Banca Popolare Pugliese,

produce le risultanze delle verifiche di che trattasi di seguito riportate:



**VERBALE DI VERIFICA DI CASSA E DEL SERVIZIO DI TESORERIA DEL 3° TRIMESTRE 2016**

Alla presenza del Dott. Francesco SIODAMBRO, Responsabile dei servizi finanziari, in relazione a quanto dispongono l'art. 232, c. 1 D. Lgs. 267/2000 e del vigente regolamento comunale di contabilità, Si sono accertati, alla data del 30.09.2016, dal registro giornale del Comune i seguenti dati:

Fondo di cassa all'01/01/2016	€	-
Reversali emesse dalla n. 1 alla n. 5780	€	28.507.303,03
<b>A. Totale Entrate</b>	€	<b>28.507.303,03</b>
Mandati emessi dal n. 1 al n. 4856	€	29.367.822,43
<b>B. Totale Uscite</b>	€	<b>29.367.822,43</b>
<b>Saldo cassa di diritto (A - B)</b>	-€	<b>860.519,40</b>

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

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

Descrizione	Segno	Importo
Reversali emesse non ancora consegnate al Tesoriere.	-	€ 346,08
Reversali emesse ma non ancora contabilizzate dal Tesoriere.	-	€ 50,00
Reversali consegnate ma non ancora riscosse	-	€ 191.760,75
Riscossioni eseguite senza reversale	+	€ 862.278,12
Mandati emessi non ancora consegnati al Tesoriere	+	€ 423,78
Mandati consegnati ma non ancora contabilizzati dal Tesoriere	+	€ 4.044,45
Mandati emessi ma non ancora pagati	+	€ 623.568,12
Pagamenti senza mandati	-	€ 437.638,24
<b>Totale partite a rettifica (A)</b>	±	<b>€ 860.519,40</b>
<b>Cassa di diritto (B)</b>	+	<b>€ 860.519,40</b>
<b>Saldo finale (B ± A)</b>	+	<b>€ -</b>
<b>Saldo di diritto presso il tesoriere</b>		<b>-€ 623.565,22</b>
<b>Differenza</b>	±	<b>-€ 623.565,22</b>



La differenza sopra evidenziata, è pari alla somma dei mandati ancora da pagare.

Accertata la concordanza dei dati, 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.

DISTINTA CONTANTE	
€ 500,00	€ 500,00
€ 200,00	€ 200,00
€ 100,00	€ 100,00
€ 50,00	€ 50,00
€ 20,00	€ 20,00
€ 10,00	€ 10,00
€ 5,00	€ 5,00
€ 2,00	€ 2,00
€ 1,00	€ 1,00
€ 0,50	€ 0,50
€ 0,30	€ 0,30
€ 0,05	€ 0,05
€ 0,01	€ 0,01
€ 12.474,23	€ 12.474,23
di cui:	
mandati n. 678 del 02/02/2015	€ 10.000,00
mandati	
Assegni	

Alta presenza del Dott. Francesco SIOGAMBRO, Responsabile dei servizi finanziari, nel cui ufficio è conservata la propria documentazione, presso alla verifica di cassa presso il servizio economico.

Il Collegio preliminarmente prende atto che la situazione contabile del Servizio Economico vengono effettuate con sistema computerizzato. Dall'esame delle scritture contabili, risulta la seguente situazione di cassa:



**VERIFICA III TRIMESTRE DI CASSA PRESSO L'ECONOMO**

Il Collegio, prima di procedere alla verifica di cassa trimestrale, alle ore 9:00, accerta la consistenza di cassa presso l'Economo al 04/11/2016 così composta:

DISTINTA CONTANTE			
€ 500,00		€	-
€ 200,00	1	€	200,00
€ 100,00	4	€	400,00
€ 50,00	240	€	12.000,00
€ 20,00	120	€	2.400,00
€ 10,00	26	€	260,00
€ 5,00	30	€	150,00
€ 2,00	26	€	52,00
€ 1,00	11	€	11,00
€ 0,50	2	€	1,00
€ 0,20	1	€	0,20
€ 0,10	3	€	0,30
€ 0,05		€	-
€ 0,02		€	-
€ 0,01	3	€	0,03
		€	15.474,53

**di cui:**

anticipi	mandato n. 678 del 02/02/2016	€	10.000,00
Mandati			
Assegni			

Alla presenza 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	€ 374.329,03
Anticipazione ordinaria	€ 10.000,00
Riscossioni dal 01/07/16 al 30/09/16 (bollette dalla n.2101 alla n. 2927)	€ 146.483,38
REINTEGRO ANTICIPAZIONE DI CASSA BOLLETTE SPESA AL 30/09/2016	6.590,29
<b>TOTALE RISCOSSIONI</b>	€ <b>537.402,70</b>

**PAGAMENTI**

**Riporto trimestre**

Riversamenti bollette DALL'01/01/2016 AL 31/03/2016	49.781,44
Riversamenti di reversali dal 01/04/16 al 30/06/16 relative alle bollette emesse al 30/06/2016	€ 301.807,74
Riversamenti di reversali dal 01/07/16 al 30/09/16 relative alle bollette emesse al 30/06/2016	22.739,85
Emissione ordinativi di pagamento dall'01/04/16 al 30/06/16 per rimborsi spese effettuate distinte di spesa n. 427 - mandati dal 3141 al 3169- n.93 - mandati dal 908 al 911	€ 4.762,59
Emissione ordinativi di pagamento dall'01/07/16 al 30/09/16 per rimborsi spese effettuati distinta di spesa n. 674 - mandati dal 4843 al 4856	€ 1.827,70

**TOTALE PAGAMENTI**

**SALDO DI CASSA (come da scritture contabili)**

€ **380.919,32**  
 € **156.483,38**

Bollette emesse dall'1/07/2016 al 30/09/2016 non ancora riscosse/inevase dal n. 2101 al n. 2927	€ 146.483,38
---	--------------

Città di MESAGNE - Prot. n. 0029573 del 04/11/2016 - ARRIVO

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*



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	25 da	€	100 =	€	2.500,00
Num. Pezzi	137 da	€	50 =	€	6.850,00
Num. Pezzi	219 da	€	20 =	€	4.380,00
Num. Pezzi	331 da	€	10 =	€	3.310,00
Num. Pezzi	154 da	€	5 =	€	770,00
<b>TOTALE</b>				€	<b>17.810,00</b>

**ASSEGNI**

€

**METALLICHE**

Num. Pezzi	13 da	€	2 =	€	26,00
Num. Pezzi	47 da	€	1 =	€	47,00
Num. Pezzi	96 da	€	0,5 =	€	48,00
Num. Pezzi	76 da	€	0,2 =	€	15,20
Num. Pezzi	54 da	€	0,1 =	€	5,40
Num. Pezzi	104 da	€	0,05 =	€	5,20
Num. Pezzi	89 da	€	0,02 =	€	1,78
Num. Pezzi	36 da	€	0,01 =	€	0,36
<b>TOTALE</b>				€	<b>148,94</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>				€	<b>17.958,94</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	€	94.150,19
▪ CC0831169227	€	38.977,31
▪ CC0831169225	€	5.396,94
<b>TOTALE</b>	€	<b>138.524,44</b>

*[Faint handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*



## Città di Mesagne

---

In questa stessa sede il Collegio prende atto che l'Ente ha provveduto in data 26.10.2016 al monitoraggio del pareggio di bilancio.

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

Letto e sottoscritto il presente verbale alle 12,00 la seduta viene sciolta.

Dr.ssa Adalgisa Rosato, Presidente

Dr. Antonio Ramundo, Componente

Rag. Gianfranco Sciolti, Componente



Città di Messagne

In questa sede il Collegio presiede alla deliberazione in data 28.10.2016 al montaggio del  
paragrafo di bilancio.

Il Collegio termina le operazioni che lo vedono secondo i capitoli menzionati.

Il presente verbale è stato approvato in data 28.10.2016

Il Sig. Adelino Rossetti, Presidente

Il Sig. Antonio Romano, Componente

Il Sig. Gianfranco Scialò, Componente