

CITTA' DI MANFREDONIA

PIAZZA DEL POPOLO, 8 - C.F. 83000290714
PROVINCIA DI FOGGIA

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

VERBALE N. 23 DEL 11/09/2019

L'anno duemiladiciannove il giorno undici del mese di settembre alle ore 10,00 si è adunato presso il Comune il Collegio dei Revisori dei Conti, con la presenza dei Sigg.:

1. Dott. Vincenzo Vendola - Presidente
2. Rag. Giuseppe Pesino - Revisore

Il Presidente, dichiara la seduta valida ed atta a deliberare sul seguente

ORDINE DEL GIORNO

- 1) Verifica trimestrale ordinaria di cassa in tesoreria - secondo trimestre 2019;
- 2) Verifica trimestrale ordinaria di cassa economale - secondo trimestre 2019;

Passando a trattare quanto esposto al primo punto posto all'o.d.g. il Collegio, ottenuta la documentazione dall'Ente dopo una serie di corrispondenza avvenuta tra il 16 agosto e la data odierna provvede alla verifica del saldo cassa risultante dalla Tesoreria c/o la Banca Popolare di Milano sede di Manfredonia e della concordanza con il saldo cassa rilevato dalle scritture contabili.

I dati della suddetta documentazione vengono di seguito riportati e riclassificati:

Fondo cassa all' 1/1/2019	€	0,00
Reversali rimosse a tutto il 30/06/2019 (dal n.1 al n.2891)	€ +	37.966.166,65
Mandati pagati a tutto il 30/06/2019 (dal n.1 al n.4689)	€ -	42.301.331,12
Incassi senza Reversali a tutto il 30/06/2019	€ +	13.118.834,21
Pagamenti senza Mandati a tutto il 30/06/2019	€ -	7.725.365,62

SALDO CASSA C/O TESORERIA AL 30/06/2019 € 1.058.304,12

Dal libro giornale del Comune alla data della verifica del 30/06/2019 risultano i seguenti dati:

Fondo cassa all'1/1/2019	€	0,00
Reversali emesse al 30/06/2019 (dal n.1 al n.2893)	€ +	40.630.321,92

TOTALE ENTRATA € + 40.630.321,92

Mandati emessi al 30/06/2019 (dal n.1 al n.4722)	€ -	44.439.342,83
--	-----	---------------

SALDO CASSA C/O ENTE AL 30/06/2019 € - 3.809.020,91

La riconciliazione avviene attraverso la seguente partita rettificativa:

Saldo cassa Comune al 30/06/2019	€ -	3.809.020,91
Reversali emesse non trasmesse	€ -	0,00
Reversali consegnate non rimosse	€ -	2.655.987,32

Riscossioni eseguite senza reversali	€ +	13.118.834,21
Mandati emessi non acquisiti dalla banca (da n.4690 al n.4722)	€ +	32.556,53
Mandati emessi non trasmessi	€ +	0,00
Mandati emessi non ancora pagati	€ +	2.105.455,18
Pagamenti senza mandati	€ -	7.725.365,62
Reversali consegnate non acquisite dalla Banca (n.2892, 2893)	€ -	8.167,95
Riconciliazione saldo al 30/06/2019	€ +	1.058.304,12

Successivamente il Collegio verifica il saldo di fatto dell'Ente c/o la tesoreria alla data del 11/09/2019, che è pari ad euro 645.412,92 mentre al 15/04/19 il saldo evidenziava un'anticipazione di cassa per euro -1.217.332,77 (verbale precedente).

Con riferimento al secondo punto posto all'o.d.g. il Collegio ha acquisito presso il Servizio Economato del Comune la seguente documentazione:

Diritti di segreteria

- Registro entrate distinti per categoria dal 13/04/2019 al 10/09/2019 costituito da n. 31 pagine, per un totale di euro 44.787,26.
- Elenco dei Buoni di pagamento emessi dal 02/04/2019 al 10/09/2019 costituito da n. 22 pagine, di cui Totale generale buoni emessi euro 10.153,35.
- Copia buoni di pagamento estratti a campione: n. 93 del 02/05/2019, di €. 198,12 n. 123 del 06/05/19 di €. 297,88, n.142 del 19/06/19 di €. 262,30 e n. 180 del 23/08/19 di €. 281,82.

Denaro contante in cassaforte al 10/09/2019

Per buoni:

Totale euro = 5.555,34

Denaro contante riscontrato in cassaforte al 10/09/2019

Per diritti:

Totale al 10/09/2019 euro 2.544,15

A seguito delle verifiche effettuate il Collegio non rileva alcuna irregolarità.

Il presidente, constatato che non ci sono altri argomenti da discutere, alle ore 13,30 dichiara chiusa la seduta previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

Il Collegio dei Revisori

Presidente Dott. Vincenzo Vendola

Revisore Rag. Giuseppe Pesino

The image shows two handwritten signatures in black ink. The top signature is for Vincenzo Vendola, the President, and the bottom signature is for Giuseppe Pesino, the Auditor. Both signatures are written over horizontal lines that serve as baselines for the text.