

CITTA' DI MANFREDONIA

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

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

VERBALE N. 02 DEL 25/01/2017

L'anno duemiladiciassette il giorno venticinque del mese di gennaio alle ore 09:25 si è adunato presso il Comune il Collegio dei Revisori dei Conti, con la presenza dei Sigg.:

1. Dott. Pietro Gianfriddo - Presidente
2. Dott. Giuseppe Toma - Revisore
3. Dott. Mario Alfonso Gentile - Revisore

Il Presidente, riscontrata la presenza dell'intero Collegio, dichiara la seduta valida ed atta a deliberare sul seguente

ORDINE DEL GIORNO

- 1) Verifica trimestrale ordinaria di cassa in tesoreria – quarto trimestre 2016;
- 2) Verifica comunicazione elenco opere pubbliche BDAP di cui al D.Lgs. 229/2011;
- 3) Verifica invio questionario fabbisogni standard riferiti all'anno 2015;
- 4) Verifica indicatore trimestrale tempestività dei pagamenti riferito al quarto trimestre 2016;
- 5) Verifica indicatore tempestività dei pagamenti riferito all'anno 2016.

Passando a trattare quanto esposto al primo punto posto all'o.d.g. il Collegio, ottenuta la documentazione dall'Ente, provvede alla verifica alla data del 31/12/2016 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' 1/1/2016	€	0,00
Reversali riscosse a tutto il 31/12/2016 (dal n.1 al n.5669)	€ +	99.397.729,50
Mandati pagati a tutto il 31/12/2016 (dal n.1 al n.5123)	€ -	99.397.729,50
Incassi senza Reversali a tutto il 31/12/2016	€ +	0,00
Pagamenti senza Mandati a tutto il 31/12/2016	€ -	0,00

SALDO CASSA C/O TESORERIA AL 31/12/2016 € + 0,00

Dal libro giornale del Comune alla data della verifica del 31/12/2016 risultano i seguenti dati:

Fondo cassa all' 1/1/2016	€	0,00
Reversali emesse al 31/12/2016 (dal n.1 al n.5756 di cui 47 annullate)	€ +	99.397.729,50

TOTALE ENTRATA € + 99.397.729,50

Mandati emessi al 31/12/2016 (dal n.1 al n.5596 di cui 30 annullati)	€ -	99.397.729,50
--	-----	---------------

SALDO CASSA C/O ENTE AL 31/12/2016 € + 0,00

Successivamente il Collegio verifica il saldo contabile del c/c bancario dell'Ente c/o la tesoreria alla data odierna, che è pari ad euro – 8.329.856,04; mentre al 31/12/2016 il saldo era pari ad euro – 7.634.852,33.

In proposito il Collegio prende atto che, rispetto al trimestre precedente, si è ridotta l'entità della anticipazioni di cassa.

Comunque, considerato il reiterarsi di tale parametro di deficitarietà, il Collegio dei Revisori invita vivamente l'Ente ad operare con la massima urgenza, senza indugio alcuno, alla risoluzione di tutte quelle problematiche che danno origine alla carenza di liquidità.

Con riferimento al secondo punto posto all'o.d.g. il Collegio ha verificato che a tutt'oggi l'Ente non ha provveduto alla comunicazione dell'elenco delle opere pubbliche tramite il servizio BDAP, in ottemperanza agli obblighi previsti dal D.lgs. 229/2011 e dalla successive norme di attuazione di cui al D.M. 26/02/2013 e alla Circolare n. 14 dell'08/04/2014.

Considerato che il prossimo 30 gennaio è prevista la scadenza del monitoraggio relativo all'ultimo trimestre 2016 il Collegio ha provveduto a mezzo pec trasmessa il 23 gennaio u.s. a sollecitarne il tempestivo adempimento.

Passando a trattare il terzo punto posto all'o.d.g. il Collegio provvede alla verifica dell'invio del nuovo questionario dei fabbisogni standard riferiti all'anno 2015, la cui scadenza era prevista il 21 gennaio u.s.. Dai riscontri effettuati il Collegio prende atto che l'adempimento è stato eseguito in data 20 gennaio 2017.

Con riferimento ai punti quarto e quinto posti all'o.d.g. il Collegio verifica che ad oggi non sono stati pubblicati né l'indicatore trimestrale della tempestività dei pagamenti riferito al quarto trimestre la cui scadenza è prevista per il prossimo 30 gennaio, né l'indicatore della tempestività dei pagamenti riferito all'anno 2016 la cui scadenza è prevista per il prossimo 31 gennaio.

Il presidente, constatato che non ci sono altri argomenti da discutere, alle ore 11,20 dichiara chiusa la seduta previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

Il Collegio dei Revisori

Presidente Dott. Pietro Gianfriddo

Revisore Dott. Giuseppe Toma

Revisore Dott. Mario Alfonso Gentile

