

# CITTA' DI MANFREDONIA

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

## COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

### VERBALE N. 56 DEL 20/10/2021

L'anno duemilaventuno il giorno 20 del mese di ottobre alle ore 8,30 si è adunato presso il Comune di Manfredonia il Collegio dei Revisori dei Conti, con la presenza dei Sigg.:

1. Dott. Vincenzo Vendola - Presidente
2. Rag. Giovanni Fraccascia - Componente
3. Rag. Giuseppe Pesino - Componente

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

#### ORDINE DEL GIORNO

- 1) Verifica trimestrale ordinaria di cassa in tesoreria - terzo trimestre 2021;
- 2) Verifica trimestrale ordinaria di cassa economale - terzo trimestre 2021;
- 3) Verifica trimestrale di cassa presso ufficio anagrafe - terzo trimestre 2021;
- 4) Verifica amministrativa/contabile presso Comando Polizia Municipale - terzo trimestre 2021.

Passando a trattare quanto esposto al primo punto posto all'o.d.g. il Collegio, ottenuta la documentazione dall'Ente, 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' 1/1/2021	€ + 29.327.581,23
Reversali riscosse a tutto il 30/09/2021 (dal n.1 al n. 2337)	€ + 26.793.201,08
Mandati pagati a tutto il 30/09/2021 (dal n.1 al n. 4909)	€ - 27.936.214,52
Incassi senza Reversali a tutto il 30/09/2021	€ + 1.495.361,02
Pagamenti senza Mandati a tutto il 30/09/2021	€ - 12.724,64

**SALDO CASSA DI FATTO C/O TESORERIA AL 30/09/2021** € **29.667.204,17**

Mandati pagati € - 3.338,41

**SALDO CASSA DI DIRITTO C/O TESORERIA AL 30/09/2021** € **29.663.865,76**

Dal libro giornale del Comune alla data della verifica del 30/09/2021 risultano i seguenti dati:

Fondo cassa all' 1/1/2021	€ + 29.327.581,23
Reversali emesse al 30/09/2021 (dal n.1 al n. 2353)	€ + 26.990.754,45

**TOTALE ENTRATA** € + **56.318.335,68**

Mandati emessi al 30/09/2021 (dal n.1 al n. 4927) € - 29.209.485,01

**SALDO CASSA C/O ENTE AL 30/09/2021** € + **27.108.850,67**

La riconciliazione avviene attraverso la seguente partita rettificativa:

Saldo cassa Comune al 30/09/2021	€ + 27.108.850,67
Reversali emesse non trasmesse (n. 2273)	€ - 4.895,00
Reversali consegnate non riscosse	€ - 9.581,80
Riscossioni eseguite senza reversali	€ + 1.495.361,02
Reversali a copertura	€ - 2.229,60
Mandati emessi non acquisiti dalla banca (dal n. 4910 al n. 4927)	€ + 1.269.932,08
Mandati annullati dal Comune ma non dalla banca (n.)	€ - 0,00
Mandati emessi non ancora pagati	€ + 3.338,41
Pagamenti senza mandati	€ - 12.724,64
Reversali trasmesse non acquisite dalla Banca (dal n. 2338 al n. 2353)	€ - <u>180.846,97</u>
Riconciliazione saldo al 30/09/2021	€ + <b>29.667.204,17</b>

Successivamente il Collegio verifica il saldo di fatto dell'Ente c/o la tesoreria alla data del 30/09/2021, che è pari ad euro 29.667.204,17.

Con riferimento al secondo e terzo punto posto all'o.d.g. il Collegio fa presente che non è stato possibile procedere alle verifiche in quanto i responsabili dei rispettivi uffici di competenza non erano presenti. Pertanto si stabilisce sin d'ora di rimandare le verifiche di cui ai punti 2) e 3) a data da concordare.

Passando a trattare il quarto ed ultimo punto all'O.d.G. il Collegio provvede ad effettuare una verifica della documentazione amministrativa-contabile presso il Comando di Polizia Municipale.

Dalla suddetta documentazione il Collegio prende atto che il Comando di Polizia Municipale non gestisce contante in quanto la riscossione delle multe avviene mediante riscossione diretta da parte del Comune a mezzo bollettini sui seguenti c/c postali:

n. 1039408610; n. 1039408461; n. 1039408339;  
e sul c/c di Tesoreria n. 13669718.

Contravvenzioni elevate dal 01/01/2021 al 20/10/2021: n. 6.101 per euro 418.402,31 (di cui n. 2.605 per € 210.715,10 Sistema ZTL e n. 3.496 per € 207.687,21 sanzioni Cds e sanzioni amm.ve varie).

Riscossioni effettuate dal 01/01/2021 al 20/10/2021:

Sistema "Photored"	€ 0,00 (Servizio non più gestito da gennaio 2018)
Sistema ZTL	€ 61.429,00 (n. 625 verbali su n. 2.605 emessi)
Sanzioni Cds e sanz. amm.ve varie	€ 112.876,50 (n. 2.022 verbali su n. 3.496 emessi)
Autorizzazioni permessi ZTL	€ 19.330,00 (servizio attivo dal 01/01/2020).

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

Componente Rag. Giovanni Fraccascia

Componente Rag. Giuseppe Pesino