

CITTA' DI MANFREDONIA

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

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

VERBALE N. 37 DEL 23/12/2020

L'anno duemilaventi il giorno 23 del mese di dicembre alle ore 10,00 si é riunito, in modalit  telematica, il Collegio dei Revisori dei Conti del Comune di Manfredonia, 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 2020.

Passando a trattare quanto esposto al primo ed unico 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' 1/1/2020	€	9.592.033,92
Reversali riscosse a tutto il 30/09/2020 (dal n.1 al n. 2113)	€ +	46.244.775,31
Mandati pagati a tutto il 30/09/2020 (dal n.1 al n. 4920)	€ -	41.615.735,88
Incassi senza Reversali a tutto il 30/09/2020	€ +	8.935.706,32
Pagamenti senza Mandati a tutto il 30/09/2020	€ -	3.910.792,09

SALDO CASSA C/O TESORERIA AL 30/09/2020 € 19.245.987,58

Dal libro giornale del Comune alla data della verifica del 30/09/2020 risultano i seguenti dati:

Fondo cassa all'1/1/2020	€ +	9.592.033,92
Reversali emesse al 30/09/2020 (dal n.1 al n. 2126)	€ +	46.843.402,49

TOTALE ENTRATA € + 56.435.436,41

Mandati emessi al 30/09/2020 (dal n.1 al n. 4931)	€ -	42.376.652,97
---	-----	---------------

SALDO CASSA C/O ENTE AL 30/09/2020 € + 14.058.783,44

La riconciliazione avviene attraverso la seguente partita rettificativa:

Saldo cassa Comune al 30/09/2020	€ +	14.058.783,44
Reversali emesse non trasmesse (dal n. 2112 al n. 2112)	€ -	4.274,53
Reversali consegnate non riscosse	€ -	127.897,63
Reversali annullate dall'Ente ma non dalla banca	€ +	0,00
Riscossioni eseguite senza reversali	€ +	8.935.706,32
Mandati emessi non acquisiti dalla banca	€ +	0,00
Mandati annullati dal Comune ma non dalla banca	€ -	0,00
Mandati emessi non acquisiti dalla banca (dal n. 4921 al n. 4931)	€ +	395.678,17
Mandati emessi non ancora pagati	€ +	365.238,92
Pagamenti senza mandati	€ -	3.910.792,09
Reversali trasmesse non acquisite dalla Banca (dal n. 2114 al n. 2126)	€ -	466.455,02
Riconciliazione saldo al 30/09/2020	€ +	19.245.987,58

Si riporta di seguito un prospetto che sintetizza i dati di cui sopra:

SCRITTURE CONTABILI DEL COMUNE DI MANFREDONIA			
FONDO DI CASSA DELL'ENTE	01/01/2020	+	9.592.033,92
REVERSALI EMESSE	30/09/2020	+	46.843.402,49
MANDATI EMESSI	30/09/2020	-	42.376.652,97
FONDO DI CASSA DELL'ENTE	30/09/2020	+	14.058.783,44
CONTABILITA' DEL TESORIERE - BANCO BPM			
FONDO DI CASSA DEL TESORIERE	01/01/2020	+	9.592.033,92
RISCOSSIONI	30/09/2020	+	46.244.775,31
PAGAMENTI	30/09/2020	-	41.615.735,88
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE	30/09/2020	+	8.935.706,32
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE	30/09/2020	-	3.910.792,09
Giacenza di cassa Tesoriere	30/09/2020	+	19.245.987,58
PROSPETTO DI RACCORDO			
FONDO DI CASSA DELL'ENTE	30/09/2020	+	14.058.783,44
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE	30/09/2020	+	8.935.706,32
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE	30/09/2020	-	3.910.792,09
REVERSALI NON TRASMESSE o NON ACQUISITE	30/09/2020	-	470.729,55
MANDATI NON TRASMESSI	30/09/2020	+	395.678,17
REVERSALI DA RISCOUTERE	30/09/2020	-	127.897,63
MANDATI DA PAGARE	30/09/2020	+	365.238,92
Saldo di cassa riconciliato	30/09/2020	+	19.245.987,58

Successivamente il Collegio verifica il saldo di fatto dell'Ente c/o la tesoreria alla data del 30/09/2020, che è pari ad euro 19.245.987,58.

Il presidente, constatato che non ci sono altri argomenti da discutere, alle ore 12,00 dichiara chiusa la seduta previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

Il Collegio dei Revisori

(F.to) Presidente Dott. Vincenzo Vendola

(F.to) Componente Rag. Giovanni Fraccascia

(F.to) Componente Rag. Giuseppe Pesino