



**Collegio dei Revisori dei Conti
del Comune di San Vito dei Normanni**

LI, 12 luglio 2018

COMUNE DI SAN VITO DEI NORMANNI

AL SINDACO

AL SEGRETARIO GENERALE

AL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO

AL RESPONS. SERVIZIO FINANZ.- TRIBUTI

OGGETTO: Verifica trimestrale di cassa al 31/03/2018

Si trasmette per il seguito di competenza, la presente documentazione inerente il verbale di cui all'oggetto.

IL PRESIDENTE

DOTT. GIANLUCA INGUSCIO



Collegio dei Revisori dei Conti del Comune di San Vito dei Normanni

VERBALE N. 37 DEL 12.07.2018

L'anno duemiladiciotto, il giorno 12 del mese di luglio, alle ore 09,30 presso la Sede Municipale - Ufficio Revisori, si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti del Comune di San Vito dei Normanni nominato con delibera CC n.04 del 29.01.2016, così composto:

- Dott. Gianluca Inguscio – Presidente
- Dott. Vito Donato Colaprico – Componente
- Dott. Gerardo Cimmino – Componente

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

Oggetto: Verifica trimestrale di cassa al 31/03/2018

Il Collegio,

- Visto la Statuto ed il Regolamento di contabilità;
- Visto l'art. 223 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267;
- Preso atto che il servizio di tesoreria è gestito dal Banco di Napoli filiale di San Vito dei Normanni
- Il Tesoriere ha reso il conto della gestione relativo al I° trimestre 2017 evidenziando un fondo di cassa di Euro 145.935,94;
- La verifica di cassa viene effettuata alla data del 31/03/2018 per il primo trimestre 2018;
- Il tesoriere ai fini dello svolgimento delle operazioni di verifica di cassa, ha fornito le proprie risultanze alla data del 31/03/2018,
- All'unanimità il collegio, accerta che le risultanze di cassa presso il Tesoriere Banco di Napoli alla data del 31/03/2018 sono le seguenti:

A)	Fondo iniziale di cassa al 01/01/2018	€	1.090.403,64
	Riscossioni	€	4.726.118,60
	Riscossioni da regolarizzare	€	1.056.741,21
B)	Totale parziale	€	5.782.859,81
C)	Totale Generale (A + B)	€	6.873.263,45
	Pagamenti	€	6.679.801,33
	Pagamenti da regolarizzare	€	47.526,18
D)	Totale Generale	€	6.727.327,51
E)	Saldo contabile di fatto di cassa (C - D)	€	145.935,94

Accerta, altresì, che dalle scritture dell'Ente si evince:

	Riscossioni in c/competenza	€	4.726.118,60	
B)	Totale riscossioni	€	4.726.118,60	
C)	Totale Generale	(A + B)	€	5.816.522,24
	Pagamenti c/residui	€		
	Pagamenti c/competenza	€	6.689.220,27	
D)	Totale Pagamenti	€	6.689.220,27	
E)	Saldo cassa di diritto secondo le scritture dell'Ente al 31/03/2017	(C - D)	€	-872.698,03
	Il suddetto importo con le rettifiche rinvenienti da:			
	Reversali inestinte	€	-	
	Mandati inestinti	€	+	
	Riscossioni eseguite dal Tesoriere e da regolarizzare	€	1.056.741,21	+
	Pagamenti eseguiti dal Tesoriere e da regolarizzare	€	47.526,18	-
	Reversali emesse e non contabilizzate dal tesoriere	€	-	
	Mandati emessi e non contabilizzate dal tesoriere	€	9.418,94	+
F)	Totale rettifiche	€	1.018.633,97	
G)	Totale generale	(E + F)	€	145.935,94

Dall'inizio dell'esercizio e fino alla data del 31/03/2018 risultano n.742 reversali di incasso e n.1259 mandati di pagamento.

Relativamente al trimestre di verifica vengono sorteggiate n.4 reversali e n.4 mandati e più precisamente rispettivamente i numeri 32,97,471,633 e n. 351,722,980,1111 non riscontrando alcuna anomalia.

Il Collegio, inoltre, evidenzia ancora la presenza di un disallineamento tra le somme vincolate risultanti dalla documentazione del Tesoriere pari ad euro 1.371.763,01 e quelle documentate dal Responsabile del Settore Finanziario Dott.D'Amico, pari ad euro 1.918.735,17.

A tale proposito il Collegio fa presente che ha più volte sollecitato l'eliminazione di tale discordanza.

Alle ore 10,30 i lavori terminano e la riunione si scioglie previa redazione, lettura trascrizione e sottoscrizione del presente verbale.

Il Presidente

Dott. Gianluca Inguscio



I Componenti

Dott. Colaprico Vito Donato



Dott. Gerardo Cimmino

