



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

LI, 12 FEBBRAIO 2019

COMUNE DI SAN VITO DEI NORMANNI

AL SINDACO

AL SEGRETARIO GENERALE

AL PRESIDENTE DEL CONSIGLIO

AL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

OGGETTO: Verifica trimestrale di cassa al 31/12/2018.

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

IL PRESIDENTE

DOCT. GIANLUCA INGUSCIO



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

VERBALE N. 03 DEL 12 febbraio 2019

L'anno duemiladiciannove, il giorno 12 del mese di febbraio, alle ore 09,45 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. Gerardo Cimmino – Componente
- Dott. Vito Donato Colaprico – Assente giustificato

Il Presidente, riscontrata la presenza della maggioranza del Collegio, dichiara la seduta valida ed atta a deliberare sul seguente argomento:

Oggetto: Verifica trimestrale di cassa al 31/12/2018

Il Collegio,

- Visto lo 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 IV° trimestre 2018 evidenziando un fondo di cassa di Euro 1.894.333,32;
- Il tesoriere ai fini dello svolgimento delle operazioni di verifica di cassa, ha fornito le proprie risultanze alla data del 31/12/2018,
- All'unanimità dei presenti il collegio, accerta che le risultanze di cassa presso il Tesoriere Banco di Napoli alla data del 31/12/2018 sono le seguenti:

A)	Fondo iniziale di cassa al 01/01/2018	€	1.090.403,64
	Riscossioni	€	29.738.154,35
	Riscossioni da regolarizzare	€	<u>886.446,37</u>
B)	Totale parziale	€	<u>30.624.600,72</u>
C)	Totale Generale (A + B)	€	<u>31.715.004,36</u>
	Pagamenti	€	29.117.900,68
	Pagamenti da regolarizzare	€	<u>702.769,36</u>
D)	Totale Generale	€	<u>29.820.670,04</u>
E)	Saldo contabile di fatto di cassa (C - D)	€	<u><u>1.894.334,32</u></u>

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

A)	Fondo iniziale di cassa	€	1.090.403,64
	Riscossioni	€	<u>29.738.154,35</u>
B)	Totale riscossioni	€	<u>29.738.154,35</u>
C)	Totale Generale	(A + B)	€ <u><u>30.828.557,99</u></u>
	Pagamenti	€	<u>29.117.900,68</u>
D)	Totale Pagamenti	€	<u><u>29.117.900,68</u></u>
E)	Saldo cassa di diritto secondo le scritture dell'Ente al 31/12/2018	(C - D)	€ 1.710.657,31
	Il suddetto importo con le rettifiche rinvenienti da:		
	Reversali inestinte	€	-
	Mandati inestinti	€	+
	Riscossioni eseguite dal Tesoriere e da regolarizzare	€	886.446,37 +
	Pagamenti eseguiti dal Tesoriere e da regolarizzare	€	702.769,36 -
	Reversali emesse e non contabilizzate dal tesoriere	€	-
	Mandati emessi e non contabilizzate dal tesoriere	€	<u>0,00 +</u>
F)	Totale rettifiche	€	<u>183.677,01</u>
G)	Totale generale	(E + F)	€ <u><u>1.894.334,32</u></u>

Il Collegio prende atto, altresì, che dall'inizio dell'esercizio e fino alla data del 31/12/2018 risultano n. 3178 reversali di incasso e n. 4528 mandati di pagamento.

Il Collegio evidenzia la presenza di un disallineamento tra la cassa vincolata elaborata dal servizio Ragioneria e la cassa vincolata del Tesoriere.

A tal proposito si prende atto della e-mail del 08/02/2019 inviata dalla responsabile del responsabile del Servizio Finanziario in cui si forniscono in maniera dettagliata le motivazioni di tale disallineamento e pertanto se ne sollecita un immediato ripristino.

Alle ore 12,00 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. Gerardo Cimmino