



San Vito dei Normanni

Prot N. 0019617

del 11/09/2018

Titolarlo: 05 02 02

II° SETTORE - RAGIONERIA E TRIBUTI-

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

LI, 11 SETTEMBRE 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 29/06/2018**

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

IL PRESIDENTE

DOT. GIANLUCA INGUSCIO



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

VERBALE N. 43 del 11 Settembre 2018

L'anno duemiladiciotto, il giorno 11 del mese di settembre, 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. 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 29/06/2018

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 II° trimestre 2018 evidenziando un fondo di cassa di Euro 1.684.854,24;
- Il tesoriere ai fini dello svolgimento delle operazioni di verifica di cassa, ha fornito le proprie risultanze alla data del 29/06/2018,
- Il collegio, accerta che:

La situazione di fatto sulla base delle scritture del Tesoriere è la seguente:

A)	Fondo iniziale di cassa al 01/01/2018	€	1.090.403,64
	Riscossioni	€	7.709.161,18
	Riscossioni da regolarizzare	€	<u>6.312.415,07</u>
B)	Totale parziale	€	<u>14.021.576,25</u>
C)	Totale Generale (A + B)	€	<u>15.111.979,89</u>
	Pagamenti	€	10.015.669,51
	Pagamenti da regolarizzare	€	<u>3.411.456,14</u>
D)	Totale Generale	€	<u>13.427.125,65</u>
E)	Saldo contabile di fatto di cassa (C - D)	€	<u><u>1.684.854,24</u></u>

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

A)	Fondo iniziale di cassa	€	1.090.403,64
	Riscossioni in c/residui	€	
	Riscossioni in c/competenza	€	<u>7.709.161,18</u>
B)	Totale riscossioni	€	<u>7.709.161,18</u>
C)	Totale Generale	(A + B)	€ <u><u>8.799.564,82</u></u>
	Pagamenti c/residui	€	
	Pagamenti c/competenza	€	<u>10.015.669,51</u>
D)	Totale Pagamenti	€	<u><u>10.015.669,51</u></u>
E)	Saldo cassa di diritto secondo le scritture dell'Ente al 31/03/2017	(C - D)	€ <u><u>-1.216.104,69</u></u>
	Il suddetto importo con le rettifiche rinvenienti da:		
	Reversali inestinte	€	-
	Mandati inestinti	€	+
	Riscossioni eseguite dal Tesoriere e da regolarizzare	€	6.312.415,07 +
	Pagamenti eseguiti dal Tesoriere e da regolarizzare	€	3.411.456,14 -
	Reversali emesse e non contabilizzate dal tesoriere	€	2.070.955,54 -
	Mandati emessi e non contabilizzate dal tesoriere	€	<u>0,00 +</u>
F)	Totale rettifiche	€	<u><u>830.003,39</u></u>
G)	Totale generale	(E + F)	€ <u><u>-386.101,30</u></u>

Differenza tra saldo del Tesoriere e saldo dell'Ente € **2.070.955,54**

La conciliazione tra il saldo di diritto e il saldo di fatto è determinata dai seguenti elementi:

Mandati da pagare	€ 2.070.955,54

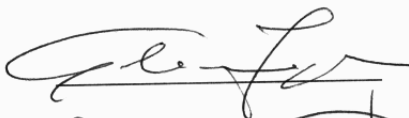
Il Collegio prende atto, altresì, che dall'inizio dell'esercizio e fino alla data del 29/06/2018 risultano n. 1.234 reversali di incasso e n.2.144 mandati di pagamento.

Il Collegio evidenzia ancora la presenza di un disallineamento tra le somme vincolate risultanti dalla documentazione del Tesoriere pari ad euro 1.359.393,06 e quelle documentate dal Responsabile del Settore Finanziario Dott.D'Amico, pari ad euro 1.594.141,95. Inoltre prende atto della comunicazione inviata dal Dott. D'Amico in data 07/07/2018 con la quale riferisce che provvederà al riallineamento dei vincoli di cassa con il Tesoriere a far data dal 31/07/2018.

Alle ore 11,00 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. Colaprico Vito Donato



Dott. Gerardo Cimmino

