



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

LI, 23 OTTOBRE 2018

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 30/09/2018 – continuazione lavori.

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. 50 del 23 ottobre 2018

L'anno duemiladiciotto, il giorno 23 del mese di ottobre, alle ore 10,30 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 30/09/2018 – continuazione lavori.

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 1.197.453,68;
- Il tesoriere ai fini dello svolgimento delle operazioni di verifica di cassa, ha fornito le proprie risultanze alla data del 28/09/2018,
- 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	€	14.551.299,56
	Riscossioni da regolarizzare	€	<u>5.796.577,40</u>
B)	Totale parziale	€	<u>20.347.876,96</u>
C)	Totale Generale (A + B)	€	<u>21.438.280,60</u>
	Pagamenti	€	15.461.616,06
	Pagamenti da regolarizzare	€	<u>4.779.210,86</u>
D)	Totale Generale	€	<u>20.240.826,92</u>
E)	Saldo contabile di fatto di cassa (C - D)	€	<u>1.197.453,68</u>

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

	Riscossioni in c/competenza	€	<u>14.551.299,56</u>	
B)	Totale riscossioni	€	<u>14.551.299,56</u>	
C),	Totale Generale	(A + B)	€	<u>15.641.703,20</u>
	Pagamenti c/residui	€		
	Pagamenti c/competenza	€	<u>15.461.616,06</u>	
D)	Totale Pagamenti	€	<u>15.461.616,06</u>	
E)	Saldo cassa di diritto secondo le scritture dell'Ente al 28/09/2018	(C - D)	€	180.087,14
	Il suddetto importo con le rettifiche rinvenienti da:			
	Reversali inestinte	€	-	
	Mandati inestinti	€	+	
	Riscossioni eseguite dal Tesoriere e da regolarizzare	€	5.796.577,40	+
	Pagamenti eseguiti dal Tesoriere e da regolarizzare	€	4.779.210,86	-
	Reversali emesse e non contabilizzate dal tesoriere	€	-	
	Mandati emessi e non contabilizzate dal tesoriere	€	0,00	+
F)	Totale rettifiche	€	<u>1.017.366,54</u>	
G)	Totale generale	(E + F)	€	<u>1.197.453,68</u>

Differenza tra saldo del Tesoriere e saldo dell'Ente € 6.539,72

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

Mandati da pagare	€	6.539,72

Il Collegio prende atto, altresì, che dall'inizio dell'esercizio e fino alla data del 28/09/2018 risultano n. 1.931 reversali di incasso e n.3.074 mandati di pagamento.

Il Collegio evidenzia la presenza di un disallineamento tra le somme pignorate risultanti dal conto del tesoriere e quelle dell'Ente pari a Euro 2.324,86 e di cui si chiede di procedere ad una verifica dei dati al Responsabile del Servizio Finanziario.

Dalla verifica a campione sulle reversali e sui mandati estratti, non sono emerse irregolarità.

Alle ore 14,30 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

