



Comune di Barrafranca

Libero Consorzio Comunale di Enna

Collegio dei revisori dei conti

Prot. n. _____
del _____

Verbale n. 8 del 10/04/2019 – Verifica di cassa al 10/04/2019

L'anno 2019 il giorno 10 del mese di aprile alle ore 15,30, si è riunito il Collegio dei Revisori del Comune di Barrafranca nei locali dell'Ente.

Il Collegio è formato da:

- Dott. Pino Erba – Presidente
- Dott. Calogero Greco – Componente (assente giustificato)
- Dott. Antonino Li Petri – Componente

Il Presidente, riscontrata la presenza dell'intero Organo di revisione, dichiara la seduta valida e atta a deliberare.

IL COLLEGIO DEI REVISORI

- Il collegio si è recato presso l' **ufficio di ragioneria dell'Ente**, per rilevare i dati della contabilità dell'Ente riferiti alla data odierna come da seguente prospetto.

SITUAZIONE ENTE		
FONDO INIZIALE DI CASSA		1.232.993,66
Riscossioni in conto Residui	1.751.910,57	
Riscossioni in c/competenza	3.278.852,09	
Totale Riscossioni	5.030.762,66	
Totale generale		6.263.756,32
Pagamenti c/residui		2.011.515,58
Pagamenti in c/competenza		2.763.893,14
Totale Pagamenti		4.775.408,72
Saldo di Diritto secondo le scritture dell'ente		1.488.347,60

(*) Fino al mandato n. 570, emesso in data 29/03/2019, di € 102,00 per rimborso somme in eccesso verbale c.d.s. N. AV/427

(**) Fino alla reversale n. 622, emessa in data 10/04/2019, di € 12.527,30 per IVA da Split payment

Il Collegio chiede la stampa della situazione del rendiconto del Tesoriere comunale dell'Ente, **Banco B.P.M. Spa – Agenzia di Caltanissetta** -, dove, rileva i seguenti dati, sempre riferiti alla data del 10/04/2019 come da prospetto seguente.

TESORIERE		
ENTRATE		1.232.993,66
A) Fondo iniziale di Cassa		



Comune di Barrafranca

Libero Consorzio Comunale di Enna

Reversali trasmesse dall'ente		
Reversali registrate dal Tesoriere dalla n. 1 alla 622	5.030.762,66	
Reversali Incassate	4.892.064,49	
entrate da incassare	138.698,17	
Entrate da regolarizzare	766.685,45	
Totale entrate		6.891.743,60
Differenza tra reversali trasmesse e reversali registrate		
USCITE		
Mandati trasmessi al Tesoriere dal n. 1 al n. 570	4.775.408,72	
Mandati Registrati dal Tesoriere	4.775.408,72	
Mandati Pagati	4.349.036,21	
Mandati da Pagare	426.372,51	
Uscite da Regolarizzare	1.167.756,59	
D) Totale Uscite		5.516.792,80
differenza tra mandati trasmessi e mandati registrati		0,00
FONDO A DISPOSIZIONE DELL'ENTE		1.374.950,80

Il collegio procede alla predisposizione del seguente prospetto di riconciliazione

RAFFRONTO SALDI RISULTANTI		
SALDO RISULTANTE DA TESORIERE		1.374.950,80
SALDO RISULTANTE DALLE SCRITTURE DELL'ENTE		1.488.347,60
DIFFERENZA DA RACCORDARE		113.396,80
RICONCILIAZIONE		
PIU'		1.306.454,76
REVERSALI EMESSE DA INCASSARE	135.698,17	
Differenza tra reversali trasmesse e reversali registrate		
PAGAMENTI SENZA MANDATO	1.167.756,59	
MENO		1.193.057,96
INCASSI IN ATTESA DI REVERSALI	766.685,45	
Mandati da Pagare	426.372,51	
differenza tra mandati trasmessi e mandati registrati		
Reversali annullate dall'Ente e non contabilizzate da I tesor.		
DIFFERENZA RACCORDATA		113.396,80



Comune di Barrafranca

Libero Consorzio Comunale di Enna

Si rileva che dal prospetto di riconciliazione che i saldi concordano perfettamente.

Si precisa, al fine di accertare la regolarità e completezza della documentazione relativa ad incassi e pagamenti, il Collegio ha visionato, mediante controlli a campione, reversali e mandati senza riscontrare alcuna irregolarità.

Dei documenti esaminati nel presente verbale il Collegio richiede una copia, che verrà conservata ad uso interno del Collegio stesso.

Copia della presente viene trasmessa al Presidente del Consiglio Comunale; Al Signor Sindaco, al Segretario Comunale e al Responsabile del Servizio Finanziario dell'Ente.

La seduta termina alle ore 19,00 Letto, confermato e sottoscritto

Il Collegio dei Revisori dei Conti

Presidente Dott. Pino Erba (f.to)

Componente Dott. Li Petri Antonino (f.to)