



Comune di Barrafranca

Libero Consorzio Comunale di Enna

Collegio dei revisori dei conti

Prot. n. _____
del _____

Verbale n. 9 del 23/04/2018

Oggetto: Verifica di cassa al 31/03/2018

L'anno 2018 il giorno 23 del mese di aprile alle ore 17,00, si è riunito il Collegio dei Revisori del Comune di Barrafranca in teleconferenza.

Il Collegio è formato da:

- Dott. Pino Erba – Presidente
- Dott. Calogero Greco – Componente
- 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

- Precisa che il componente Greco si è recato presso l' **ufficio di ragioneria dell'Ente**,

SITUAZIONE ENTE		
FONDO INIZIALE DI CASSA		1.196.892,37
Riscossioni in conto Residui	947.021,30	
Riscossioni in c/competenza	1.457.829,49	
Totale Riscossioni	2.404.850,79	
Totale generale		3.601.743,16
Pagamenti c/residui		1.655.285,10
Pagamenti in c\competenza		1.325.873,60
Totale Pagamenti		2.981.158,70
Saldo di Diritto secondo le scritture dell'ente		620.584,46

per rilevare i dati della contabilità dell'Ente riferiti alla data del 31/03/2018 come da seguente prospetto.

(*) Fino al mandato n. 288, emesso in data 29/03/2018, di € 12.243,90 a favore di: General montaggi soc coop

(**) Fino alla reversale n. 300, emessa in data 29/03/2018, di € 1.234,39 nota credito General montaggi soc coop.



Comune di Barrafranca

Libero Consorzio Comunale di Enna

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 31/03/2018 come da prospetto seguente.



Comune di Barrafranca

Libero Consorzio Comunale di Enna

TESORIERE		
ENTRATE		1.196.892,37
A) Fondo iniziale di Cassa		
Reversali trasmesse dall'ente		
Reversali registrate dal Tesoriere dalla n. 1 alla 300	2.071.690,33	
Reversali Incassate	2002758,70	
entrate da incassare	68.931,63	
Entrate da regolarizzare	1.980.028,42	
Totale entrate		5.179.679,49
Differenza tra reversali trasmesse e reversali registrate		
USCITE		
Mandati trasmessi al Tesoriere dal n. 1 al n. 288	2.967.184,51	
Mandati Registrati dal Tesoriere	2.967.184,51	
Mandati Pagati	2.847.580,53	
Mandati da Pagare	119.603,98	
Uscite da Regolarizzare	1.135.206,59	
D) Totale Uscite		3.982.787,12
differenza tra mandati trasmessi e mandati registrati		0,00
FONDO A DISPOSIZIONE DELL'ENTE		1.196.892,37

Il collegio procede alla predisposizione del seguente prospetto di riconciliazione

RAFFRONTO SALDI RISULTANTI		
SALDO RISULTANTE DA TESORIERE		1.196.892,37
SALDO RISULTANTE DALLE SCRITTURE DELL'ENTE		620.584,46
DIFFERENZA DA RACCORDARE		-576.307,91
RICONCILIAZIONE		
PIU'		1.204.138,22
REVERSALI EMESSE DA INCASSARE	68.931,63	
Differenza tra reversali trasmesse e reversali registrate		
PAGAMENTI SENZA MANDATO	1.135.206,59	
MENO		2.099.632,40
INCASSI IN ATTESA DI REVERSALI	1.980.028,42	
Mandati da Pagare	119.603,98	
differenza tra mandati trasmessi e mandati registrati		
Reversali annullate dall'Ente e non contabilizzate da I tesor.		



Comune di Barrafranca

Libero Consorzio Comunale di Enna

Si rileva che dal prospetto di riconciliazione vi è una differenza da raccordare dunque si chiede al responsabile del servizio finanziari di procedere al su detto raccordo.

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.

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. Calogero Greco (f.to)

Componente Dott. Li Petri Antonino (f.to)