



Comune di Barrafranca

Libero Consorzio Comunale di Enna

Collegio dei revisori dei conti

Prot. n. _____
del _____

Verbale n. 19 del 02/10/2019 – Verifica di cassa al 30/06/2019

L'anno 2019 il giorno 02 del mese di ottobre 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 30/06/2019 come da seguente prospetto.

SITUAZIONE ENTE		
FONDO INIZIALE DI CASSA		1.232.993,66
Riscossioni in conto Residui	1.943.319,47	
Riscossioni in c/competenza	5.959.589,08	
Totale Riscossioni	7.902.908,55	
Totale generale		9.135.902,21
Pagamenti c/residui		2.641.087,41
Pagamenti in c/competenza		5.985.008,77
Totale Pagamenti		8.626.096,18
Saldo di Diritto secondo le scritture dell'ente		509.806,03

(*) Fino al mandato n. 962, emesso in data 27/06/2019, di € 4.703,27 per IVA-Split payment mese di giugno 2019

(**) Fino alla reversale n. 1092, emessa in data 27/06/2019, di € 1.526,53 per oneri di urbanizzazione anno 2018 – ccp 11537941

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 30/06/2019 come da prospetto seguente.



Comune di Barrafranca

Libero Consorzio Comunale di Enna

TESORIERE		
ENTRATE		
A) Fondo iniziale di Cassa		1.232.993,66
Reversali registrate dal Tesoriere	7.902.908,55	
Reversali Incassate	7.763.607,61	
Entrate da incassare	139.300,94	
Entrate da regolarizzare	1.507.604,37	
Totale entrate		10.504.205,64
USCITE		
Mandati Registrati dal Tesoriere	8.626.096,18	
Mandati Pagati	8.083.984,96	
Mandati da Pagare	542.111,22	
Uscite da Regolarizzare	1.304.583,54	
D) Totale Uscite		9.388.568,50
FONDO A DISPOSIZIONE DELL'ENTE		1.115.637,14

Il collegio procede alla predisposizione del seguente prospetto di riconciliazione

RAFFRONTO SALDI RISULTANTI		
SALDO RISULTANTE DA TESORIERE		1.115.637,14
SALDO RISULTANTE DALLE SCRITTURE DELL'ENTE		509.806,03
DIFFERENZA DA RACCORDARE		-605.831,11
RICONCILIAZIONE		
PIU'		1.443.884,48
REVERSALI EMESSE DA INCASSARE	139.300,94	
PAGAMENTI SENZA MANDATO	1.304.583,54	
MENO		2.049.715,59
INCASSI IN ATTESA DI REVERSALI	1.507.604,37	
Mandati da Pagare	542.111,22	
DIFFERENZA RACCORDATA		-605.831,11

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

Si precisa che, 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.

Si precisa, inoltre, che su un anticipazione di tesoreria concessa pari a € 2.807.905,45 al 30/06/2019 ne è stata utilizzata € 437.679,06.

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

Il Collegio, infine, prende in esame l'attestazione di cui all'art. 222 del TUEL, comma 2 bis predisposta dal responsabile del servizio finanziario dell'Ente con la quale viene chiesto



Comune di Barrafranca

Libero Consorzio Comunale di Enna

all'Istituto Tesoriere la concessione di un ulteriore 1/12 in aggiunta ai 4/12 già concessi per far fronte alle momentanee difficoltà di cassa così come da relazione predisposta dal capo settore 1° , dottoressa Crescimanna Giuseppina (prot. 13643 del 02/10/2019).

Il Collegio esaminata la documentazione esprime parere favorevole alla richiesta dell'ulteriore 1/12 come da proposta di deliberazione di Giunta Comunale del 02/10/2019 e contestualmente **RACCOMANDA** al responsabile dei servizi finanziari e tributari di **attivarsi, senza alcun indugio, ad emettere la bollettazione relativa alla TARI 2019 con le tariffe relative all'ultimo PEF approvato e notificare tutti gli avvisi di accertamento dei tributi ancora non prescritti, al fine di evitare danno certo , grave e irrepaabile per l'Ente.**

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 17,30 Letto, confermato e sottoscritto

Il Collegio dei Revisori dei Conti

Presidente Dott. Pino Erba (f.to)

Componente Dott. Li Petri Antonino (f.to)