



Comune di Barrafranca

Libero Consorzio Comunale di Enna

Collegio dei revisori dei conti

Prot. n. _____
del _____

Verbale n. 15 del 31/07/2018 – Verifica di cassa al 30/06/2018

L'anno 2018 il giorno 31 del mese di luglio alle ore 10,30, si è riunito il Collegio dei Revisori presso la sede del Comune di Barrafranca.

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

- si reca presso l' **ufficio di ragioneria dell'Ente**, per rilevare i dati della contabilità dell'Ente riferiti alla data del 30/06/2018 come da seguente prospetto.

SITUAZIONE ENTE

FONDO INIZIALE DI CASSA	1.196.892,37	
Riscossioni in conto Residui	1.479.705,86	
Riscossioni in c/competenza	8.484.069,49	
Totale Riscossioni	11.160.667,72	
Totale generale		11.160.667,72
Pagamenti c/residui		5.624.254,47
Pagamenti in c/competenza		4.431.721,42
Totale Pagamenti		10.055.975,89
Saldo di Diritto secondo le scritture dell'ente		1.104.691,83

(*) Fino al mandato n. 637, emesso in data 29/06/2018, di € 3,143,89 a favore di: diverse persone il cui elenco è allegato al mandato n. 636/18.

(**) Fino alla reversale n. 639, emessa in data 29/06/2018, di € 10,501,85 in conto residui per addizionale comunale saldo IRPEF 2017.

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 30/06/2018 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		
Reversali Incassate	9.147.189,24	
Entrate da incassare	224.453,14	
Entrate da regolarizzare	3.387.914,98	
Totale entrate		13.731.996,59
Differenza tra reversali trasmesse e reversali registrate		0,00
USCITE		
Mandati trasmessi dall'Ente		
Mandati Registrati dal Tesoriere		
Mandati Pagati	9.351.534,98	
Mandati da Pagare	455.247,98	
Uscite da Regolarizzare	3.272.263,34	
D) Totale Uscite		12.623.798,32
differenza tra mandati trasmessi e mandati registrati		0,00
FONDO A DISPOSIZIONE DELL'ENTE		1.108.198,27

(*) Fino al mandato n. 608.

(**) Fino alla reversale n. 612.



Comune di Barrafranca

Libero Consorzio Comunale di Enna

Il collegio procede alla predisposizione del seguente prospetto di riconciliazione

RAFFRONTO SALDI RISULTANTI		
SALDO RISULTANTE DA TESORIERE		1.108.198,27
SALDO RISULTANTE DALLE SCRITTURE DELL'ENTE		1.104.691,83
DIFFERENZA DA RACCORDARE		-3.506,44
RICONCILIAZIONE		
PIU'		4.088.849,45
REVERSALI EMESSE DA INCASSARE	224.453,14	
Differenza tra reversali trasmesse e reversali registrate	0,00	
PAGAMENTI SENZA MANDATO	3.272.263,34	
reversali emesse dall'ente e non trasmesse (dist. 44)	263.498,78	
reversali emesse dall'ente e non trasmesse (dist. 45)	328.634,19	
MENO		4.092.355,89
INCASSI IN ATTESA DI REVERSALI	3.387.914,98	
Mandati da Pagare	455.247,98	
mandati emessi dall'ente e non trasmessi (dist. 44)	138.423,30	
mandati emessi dall'ente e non trasmessi (dist. 45)	110.769,63	
DIFFERENZA RACCORDATA		-3.506,44

Terminato il processo di conciliazione, il Collegio attesta la corrispondenza al 30/06/2018 tra saldo di tesoreria comunale e il saldo del giornale di cassa dell'Ente.

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 13,00 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.



Comune di Barrafranca
Libero Consorzio Comunale di Enna