

# COMUNE DI BARRAFRANCA

LIBERO CONSORZIO COMUNALE DI ENNA

## COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Al Sindaco

Al Presidente del Consiglio Comunale

Al Dirigente del Settore I – Affari Generali - Servizi Finanziari

Al Segretario Generale

COMUNE DI BARRAFRANCA (EN)

Verbale N. 36 del 13/10/2023

Prot. in Arrivo n. 0019047  
del 13-10-2023

### VERIFICA ORDINARIA DI CASSA AL 30/06/2023

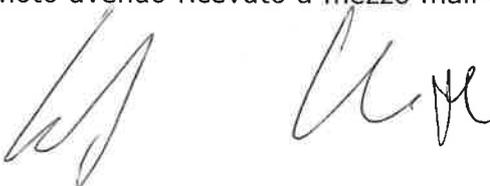
In data odierna, alle ore 11:35, presso la sede del Comune di Barrafranca, si è riunito, in prosecuzione di seduta, il Collegio dei Revisori dei Conti del predetto Comune, nominato con Deliberazione del Commissario Straordinario, con i poteri del Consiglio Comunale, n. 2 del 12/02/2021, composto dalle seguenti persone:

COMPONENTI IL COLLEGIO DEI REVISORI	PRESENT E	ASSENT E
OCCHIPINTI dott. FRANCESCO - Presidente	X	
LIPARI dott. FILIPPO - Componente	X	
GENTILE dott. GIOVANNI - Componente	X	

per procedere alla verifica di cassa del Tesoriere ai sensi dell'art.239, comma 1, lettera f) del D.Lgs. 267/2000 e s.m.i..

**Verifica Ordinaria di cassa al 30/09/2023**  
(art. 223 D.Lgs. 267/2000 e s.m.i.)

La presente verifica viene effettuata da remoto avendo ricevuto a mezzo mail tutti i documenti



in formato pdf dai quali si prende atto dei seguenti datiforniti dal Tesoriere (BANCO B.P.M. S.P.A.) di Caltanissetta al 30/09/2023:

La differenza tra conto di diritto (Ente) e conto di fatto (Tesoriere) è di € 1.508,02 ed è dovuta ai Mandati da pagare.

Il Collegio rileva che l'importo delle **reversali emesse** dall'Ente al 30/09/2023 di € 11.071.952,04 non coincide con le reversali caricate da Tesoriere di €. 11.071.931,40, con una differenza di €. 20,64 dovuta alle reversali nn. 2752 del 08/09/2023 di €. 8,88, 2753 del 08/09/2023 di €. 5,88, 3115 del 28/09/2023 di €. 5,88.

Il Collegio rileva che l'importo dei **mandati emessi** dall'Ente al 30/09/2023 di € 14.716.107,43 non coincide con i mandati caricati dal Tesoriere di €. 14.713.917,22 con una differenza di €. 2.190,21 dovuta al mandato n. 3577 del 24/08/2023.

Alla medesima data del 30/09/2023 sono presenti i seguenti conti correnti postali con saldo attivo, e precisamente:

C/C N. 10853943 Tosap	€. 31.458,14
C/C N. 10854941 Pubblicità e affissioni	€. 71,78
C/C N. 11537941 Tesoreria Comunale	€. 47.801,50
C/C N. 24876492 Canone Idrico	€. 242.697,80
C/C N. 51986495 Imu/Ici	€. 102.746,44
<b>Totale</b>	<b>€. 424.775,66</b>

Il Collegio raccomanda di versare tempestivamente presso la Tesoreria Comunale le somme risultanti presso i conti correnti postali al fine di ridurre l'importo degli interessi passivi che maturano sulle somme accordate al Comune a titolo di anticipazione di cassa.

#### **ANTICIPAZIONE DI TESORERIA**

Il Collegio rileva che risulta un'anticipazione di cassa accordata con la Tesoreria, autorizzata con Delibera della Commissione Straordinaria con i poteri della Giunta Comunale n. 91 del 07/12/2022, per € 5.188.537,65 e che alla data del 30/09/2023 la stessa anticipazione risulta utilizzata per €. 439.533,10.

CONCORDANZA TRA LE SCRITTURE DEL TESORIERE E LE SCRITTURE DELLA CONTABILITA' SPECIALE PRESSO LA TESORERIA PROVINCIALE DELLO STATO PRESSO LA BANCA D'ITALIA

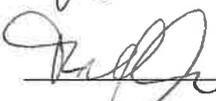
Il Collegio effettua il riscontro con il saldo risultante presso la Banca d'Italia, giusto prospetto contabile fornito dal Tesoriere, dal quale si evince quanto segue:

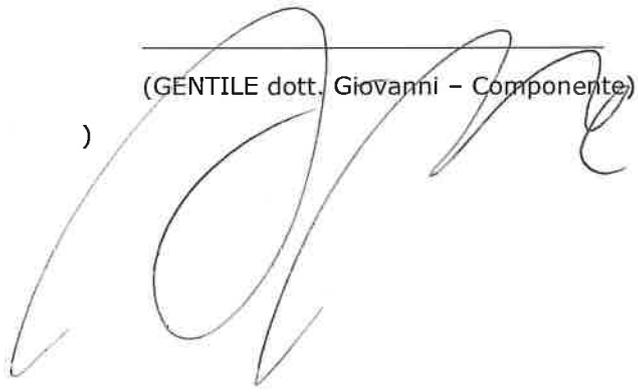


Del che si è redatto il presente verbale con allegati i documenti della Tesoreria e dei conti correnti postali che, chiuso alle ore 12:40, previa lettura e approvazione, è firmato.

**Il Collegio dei Revisori dei Conti**

  
\_\_\_\_\_  
(OCCHIPINTI dott. Francesco - Presidente)

  
\_\_\_\_\_  
(LIPARI dott. Filippo - Componente)

  
\_\_\_\_\_  
(GENTILE dott. Giovanni - Componente)

)

THE UNIVERSITY OF CHICAGO  
DEPARTMENT OF CHEMISTRY  
5800 S. UNIVERSITY AVENUE  
CHICAGO, ILLINOIS 60637

RESEARCH REPORT

NO. 1234

BY J. D. SMITH

AND A. B. JONES

1965

CHICAGO, ILLINOIS

UNIVERSITY OF CHICAGO PRESS

1965