

**VERBALE DEL COLLEGIO DEI REVISORI
N. 12 DEL 7 GIUGNO 2019**



L'anno duemiladiciannove, il giorno 7 del mese di giugno, alle ore 10:00 previa convocazione informale disposta dal Presidente, si è riunito il Collegio dei Revisori del Comune di Scandiano, costituito e nominato con Deliberazione Consiliare n. 47 del 30/07/2018.

Sono presenti i Sigg.:

Dott. Verona Alessandro Presidente
Dott. Ceccarelli Fabrizio Componente (Assente giustificato)
Dott. Frapoli Giovanni Componente

La seduta è convocata per discutere e deliberare sul seguente Ordine del Giorno:

(1.) Verifica straordinaria di cassa alla data del 31 maggio 2019 ai sensi e per gli effetti dell'articolo 224 del Decreto Legislativo n. 267/2000, a seguito dello svolgimento e dell'esito delle consultazioni elettorali del 26 giugno 2019.

meglio

Il Presidente, riscontrata la presenza di tutti i membri del Collegio, dichiara la seduta valida.

Partecipano inoltre alla seduta la Dott.ssa Ilde De Chiara, Dirigente e Responsabile del Servizio Finanziario comunale, il Segretario Dott. Rosario Napoleone, il Sindaco uscente Dott. Alessio Mammi e il Sindaco eletto Sig. Matteo Nasciuti.

IL COLLEGIO DEI REVISORI

visto lo Statuto e il vigente Regolamento comunale di Contabilità;

visto l'articolo 239 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267;

visto l'articolo 223 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267

e per lo specifico contesto, l'articolo 224, commi 1 e 1-bis del menzionato Decreto Legislativo n. 267/2000, a norma del quale il Collegio procede alla verifica straordinaria di cassa della Tesoreria comunale a seguito del mutamento della persona del Sindaco.

VERIFICA TESORERIA COMUNALE

Si accerta che la consistenza della cassa comunale al 31 maggio 2019 risulta così composta:

[Handwritten signatures]

A) SITUAZIONE DI DIRITTO, PRESSO RAGIONERIA DEL COMUNE	
FONDO cassa al 1° gennaio 2019	4.464.590,93
REVERSALI EMESSE DALLA N. 1 ALLA N. 2371	5.161.360,54
MANDATI EMESSI DAL N. 1 AL N. 1950	-9.447.014,18
SALDO AL 31 maggio 2019	178.937,29

B) LA SITUAZIONE DI CASSA DI FATTO RISULTANTE DAL CONTO DEL TESORIERE DELL'ENTE, ALLA STESSA DATA E' DI € 2.245.356,09 (All "A") LA DIFFERENZA PARI A 2.066.418,80 EURO RISPETTO ALLA SITUAZIONE DI DIRITTO RISULTANTE DALLE SCRITTURE CONTABILI DELL'ENTE (All. "B") E' GIUSTIFICATA DAI SEGUENTI ELEMENTI DI RICONCILIAZIONE:

SITUAZIONE DI CASSA DEL TESORIERE	2.245.356,09
DIFFERENZA:	-2.066.418,80
<i>REVERSALI NON RISCOSSE</i>	(-)598,15
<i>RISCOSSIONI SENZA REVERSALI</i>	(+)2.205.861,04
<i>Reversali Variate e non recepite dal Tesoriere</i>	(+) 0,00
<i>Reversali non trasmesse al Tesoriere</i>	(-)137.041,73
<i>MANDATI NON PAGATI</i>	(+)944,77
<i>PAGAMENTI SENZA MANDATI</i>	(-)21.229,88
<i>Mandati non trasmessi al Tesoriere</i>	(+)18.482,75
<i>Mandati variati e non recepiti dal Tesoriere</i>	(-)0,00
A SOMMARE	+ 2.066.418,80
DIFFERENZA TRA STATO DI DIRITTO E SALDO DI FATTO	
AL 31 maggio 2019	0,00

Il Collegio prende atto che tra il saldo della Tesoreria al 31.05.2019 pari a 2.245.356,09 con quello del modello mensile 56 T (T.U.) della Banca d'Italia, riferito ai movimenti del conto (fruttifero/infruttifero) del Comune relativo al mese di maggio 2019 pari a € 2.231.373,65, risulta una differenza di € 13.982,44 dovuta ad operazioni imputate in giorni diversi in Tesoreria e in Banca d'Italia (come si evince dagli Allegati "C-C1" al presente Verbale).

CONTI CORRENTI POSTALI

Il Collegio rileva che la situazione sui c/c postali intestati al Comune di Scandiano alla data del 31 maggio 2019 (Allegato "D") risulta essere la seguente:

c/c postale n.	Descrizione	saldo euro
000000342428	COSAP	568,87
000012977427	SERVIZIO VIGILANZA (sanzioni GEV)	1.437,86
000013867429	SERVIZIO TESORERIA (generico)	23.628,35
000079191912	CANILE INTERCOMUNALE	1.686,95
001024445650	RISCOSSIONE COATTIVA	50.755,95
001031249533	IMPOSTA PUBBLICITA'/AFFISSIONI	10.384,65
000066830779	LUCI VOTIVE	3.507,88
000086252657	ADDIZIONALE COM.LE IRPEF	1.728,82
	TOTALE	93.699,33

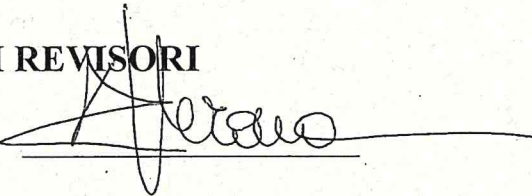
Per le suddette consistenze di saldo sono in corso di svolgimento le procedure per il loro prelievo.

La seduta si conclude alle ore 11:00 dopo avere redatto, letto e sottoscritto il presente Verbale.

Scandiano, li 7 giugno 2019

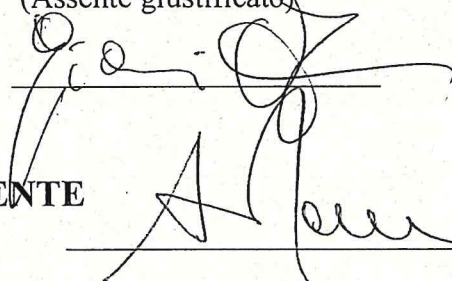
IL COLLEGIO DEI REVISORI

Dott. Verona Alessandro



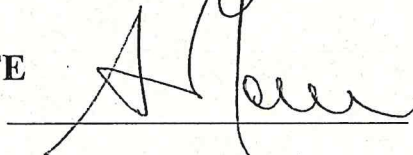
Dott. Ceccarelli Fabrizio (Assente giustificato)

Dott. Frapoli Giovanni



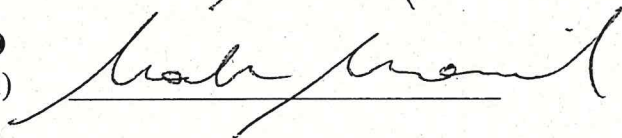
IL SINDACO USCENTE

(Dott. Alessio Mammi)



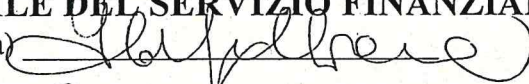
IL SINDACO

(Matteo Nasciuti)



IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

(Dr.ssa Ilde De Chiara)



IL SEGRETARIO COMUNALE

(Dr. Rosario Napoleone)

