



COMUNE DI SAN PIETRO VERNOTICO

Provincia di Brindisi

Revisore Contabile Unico

Verbale n.181 del 09-02-2021

Al sig. Sindaco

Al Presidente del Consiglio Comunale

Al Segretario Generale

Al Tesoriere presso Banca Popolare Pugliese

Al Responsabile del Servizio Finanziario

In data 09-02-2021 alle ore 16,00 il Revisore Contabile Unico del Comune di San Pietro Vernotico (BR), nella persona del Dott. Varvaglione Cosimo, nominato con delibera consiliare n. 21 del 13-09-2018, si è riunito nella sede comunale.

Ordine del giorno:

1. Proseguimento verifica di cassa relativa alla data del 30.09.2020.

In merito al primo punto posto all'ordine del giorno, il Revisore visto lo Statuto e il Regolamento di contabilità e visto l'art. 223 del TUEL, dopo aver acquisito nella precedente riunione del 12 gennaio u.s parte della documentazione necessaria successivamente integrata, procede alla verifica di cassa.

SERVIZIO DI TESORERIA

Premesso che il Servizio di Tesoreria è stato affidato all'Istituto Bancario "Banca Popolare Pugliese Società Cooperativa per Azioni" giusta determinazione n. 1274 del 31.12.2019,

Varvaglione

trattativa diretta n. 369919/2017, prorogata sino al 31.03.2021 con determinazione n. 1193 del 31.12.2020 e che è stata acquisita la seguente documentazione:

- 1 – Situazione di Cassa dell'Ufficio Ragioneria al 30-09-2020;
- 2 – Prospetto cassa Ufficio Ragioneria al 30-09-2020;
- 3 – Stampa pagina n. 156 giornale dei mandati esercizio 2020 riportante il mandato n. 2.053 di € 3.000,00; ultimo mandato valorizzato il n. 2.053 di € 3.000,00, relativa a retta ricovero Sig. e V. periodo gennaio/giugno 2020, Determina n. 524/2020;
- 4 – Riepilogo mandati annullati al 30.09.2020;
- 5 – Riepilogo mandati non inviati al Tesoriere al 30.09.2020;
- 6 – Stampa pagina n. 69 giornale delle reversali esercizio 2020 riportante la reversale n. 1.268 di € 142,86; ultima reversale valorizzata la n. 1.268 di € 142,86, relativa a Iva split payment servizi istituzionali Mandato n. 2.053 Operatori Sanitari Associati Soc. Coop. sociale;
- 7 – Riepilogo reversali non inviate al Tesoriere al 30.09.2020;
- 8 – Determinazione n. 1191 del 31.12.2020 avente come oggetto: "Determinazione a contrarre. Gara telematica con procedura aperta per l'affidamento in concessione del Servizio di Tesoreria comunale periodo 01/04/2021-31/03/2026, salvo proroga di un anno , del Comune di San Pietro Vernotico. CIG 8584251C03 – Indizione";
- 9 – Determinazione n. 1193 del 31.12.2020 avente per oggetto: "Servizio di tesoreria comunale. Affidamento primo trimestre anno 2021";
- 10 – Verbale di deliberazione della Giunta Comunale n. 2 del 05/01/2021 avente per oggetto: "Autorizzazione all'utilizzo di fondi vincolati in carenza di cassa. Anticipazione di Tesoreria per l'esercizio 2021 (art. 195 e 222 – D.Lgs. 267/2000)", con relativa comunicazione, protocollo n. 0000322 del 05.01.2021, del Responsabile del Servizio Finanziario, Dott.ssa Fabiola Simone, alla Banca Tesoriere;
- 11 - Verbale di deliberazione della Giunta Comunale n. 4 del 05/01/2021 avente per oggetto: "Determinazione somme non pignorabili 1^ semestre 2021", con relativa

E. Neri

comunicazione, protocollo n. 0000323 del 05.01.2021, del Responsabile del Servizio Finanziario, Dott.ssa Fabiola Simone, alla Banca Tesoriere;

12 - Lista movimenti conto corrente postale n. 001032338137;

13 - Lista movimenti conto corrente postale n. 000012794723;

14 - Lista movimenti conto corrente postale n. 000086311370;

15 - Lista movimenti conto corrente postale n. 000012894721;

16 - Copia Mandato di pagamento n. 2.053 del 30-09-2020;

17 - Copia Reversale di incasso n. 1.268 del 30-09-2020;

18 - Prospetto del Tesoriere circa disponibilità dell'Ente al 30.09.2020.

L'Organo di Revisione, dopo le opportune verifiche, dà atto dei dati riportati sinteticamente nelle seguenti tabelle.

Verifica di cassa alla data del 09-02-2021 riferita al
30.09.2020

Dati forniti dal Tesoriere (allegato n. 18)		
A. + Fondo iniziale di cassa alla data del 01-01-2020	€	4.754.181,29
B. + Reversali riscosse	€	5.958.976,58
C. - Mandati pagati	€	6.195.211,12
D. + Entrate da regolarizzare	€	1.513.574,11
E. - Uscite da regolarizzare	€	2.276,37
F. Saldo di Fatto al 30-09-2020	€	6.029.244,49
G. - Mandati da Pagare	€	61.696,82
H. = Saldo di diritto al 30-09-2020	€	5.967.547,67

Dati forniti dall'Ufficio Ragioneria (allegato n. 2)		
I. + Fondo iniziale di cassa alla data 01-01-2020	€	4.754.181,29
J. + Reversali emesse	€	5.962.470,04
K. - Mandati emessi	€	6.282.843,00
L. = Fondo Cassa al 30-09-2020	€	4.433.808,33

erboraglio

Partendo dai dati forniti dal servizio Ragioneria		
Entrate		
M. + Reversali Emesse	€	5.962.470,04
N. - Reversali da riscuotere o a copertura	€	0,00
O. + Entrate da regolarizzare	€	1.513.574,11
P. - Reversali giacenti c/ufficio ragioneria (J-B-N)	€	3.493,46
Q. = Totale Entrate al 30.09-2020	€	7.472.550,69
Uscite		
R. Mandati Emessi	€	6.282.843,00
S. - mandati emessi non ancora pagati o a copertura	€	61.696,82
T. - Mandati giacenti c/o Ufficio Ragioneria (K-C-S)	€	25.935,06
U.+ Uscite da regolarizzare	€	2.276,37
V. = Totale uscite al 30-09-2020	€	6.197.487,49

Riepilogando i dati su esposti si ha:		
W. Differenza tra Fondo di cassa e Uff. Ragioneria (F-L)	€	1.595.436,16
X. - Differenza Entrate (M-Q)	€	1.510.080,65
Z. - Differenza uscite (R-V)	€	85.355,51
= Verifica e riscontro		0,00

CONTO CORRENTE POSTALE (allegato n. 12)

Numero conto: 001032338137 (Incassi COSAP)

Dal detto allegato risulta che il saldo contabile del conto è pari ad euro 93.854,22 alla data del 30.09.2020.

CONTO CORRENTE POSTALE (allegato n. 13)

Numero conto: 000012794723 (Comando Vigili Urbani)

Dal detto allegato risulta che il saldo contabile del conto è pari ad euro 137.553,96 alla data del 30.09.2020.

CONTO CORRENTE POSTALE (allegato n. 14)

Numero conto: 000012894721 (Servizio Tesoreria)

Dal detto allegato risulta che il saldo contabile del conto è pari ad euro 41.897,52 alla data del 30.09.2020.

Novaglieri

CONTO CORRENTE POSTALE (allegato n. 15)

Numero conto: 000086311370 (Introiti Cimiteriali)

Dal detto allegato risulta che il saldo contabile del conto è pari ad euro 15.942,60 alla data del 30.09.2020.

Il Revisore Contabile completa le operazioni relative alla verifica di cassa, trovando pieno riscontro tra i dati del Tesoriere e quelli dell'Ufficio Finanziario.

Di seguito questo Organo di Revisione prende atto di aver acquisito in data 08.02.2021 con pec protocollo n. 0003482 di pari data, comunicazione da parte del dipendente Fabiola Simone indirizzata, oltre che al sottoscritto, al Sig. Sindaco Avv. Pasquale Rizzo, alla Giunta Comunale, al Segretario Comunale – dott. Pierluigi Cannazza e all'Organismo Indipendente di Valutazione – dott. Romano Renato avente per oggetto: "Deliberazione di Giunta n. 1/2021. NOTA PROT. N. 3259 DEL 04/02/2021. Contestazione percentuale raggiungimento obiettivi Area 1".

Alle ore diciannove e minuti quarantacinque, il Revisore Contabile Unico dichiara terminata la seduta e previa redazione, lettura ed approvazione, sottoscrive il presente verbale.

IL REVISORE CONTABILE UNICO

Dott. Cosimo Varvaglione



