

COMUNE DI SURBO

PROVINCIA DI LECCE

ORGANO DI REVISIONE ECONOMICO-FINANZIARIA

Verbale n. 54 del 25/04/2020	OGGETTO: Verifica di Cassa al 31.03.2020
---	---

L'anno 2020 il giorno 25 del mese di aprile l'organo di revisione economico finanziaria si è riunito, in videoconferenza, alla presenza del Dott. Mauro Gadaleta in qualità di Presidente e il Dott. Giuseppe Toma e il Dott. Mauro Nestola in qualità di componenti, revisori ai sensi dell'art. 239 del D.Lgs. n. 267/2000 nominati con delibera consiliare n. 26 del 11.07.2018 per il triennio 2018/2021. Il presente verbale è reso all'atto della situazione di contenimento e gestione dell'emergenza epidemiologica da COVID 19.

Premesso che il servizio di tesoreria comunale è stato affidato alla Banca Popolare Pugliese filiale di Surbo (sede di Matino) l'organo di revisione procede alle operazioni di verifica periodica di cassa, in conformità all'art. 223 del D.lgs. 18 agosto 2000 n. 267;

Verificata la documentazione relativa al primo trimestre 2020, che viene allegata al presente verbale

Visto il quadro riassuntivo della gestione di cassa presentato dal Tesoriere Comunale che viene allegato al presente verbale in copia e riassunto nella tabella seguente:

E N T R A T E		CONTO DI DIRITTO	CONTO DI FATTO
FONDO DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2019			
REVERSALI	EMESSE RISCOSSE DA RISCUOTERE A COPERTURA	4.070.759,02	
		4.042.647,74	4.042.647,74
	28.111,28		
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI		369.006,23	369.006,23
		-----	-----
TOTALE DELLE ENTRATE		4.411.653,97	4.411.653,97
U S C I T E		CONTO DI DIRITTO	CONTO DI FATTO
DEFICIENZA DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2019			
MANDATI	EMESSI PAGATI DA PAGARE A COPERTURA	3.844.043,58	
		3.779.167,21	3.779.167,21
		64.876,37	
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI		315.405,69	315.405,69
		-----	-----
TOTALE DELLE USCITE		4.159.449,27	4.094.572,90
SALDO RISULTANTE DAL CONTO DI DIRITTO		252.204,70	
SALDO RISULTANTE DAL CONTO DI FATTO			317.081,07

Vengono rilevati i seguenti dati:

REVERSALI	
Reversali emesse dal Comune	4.072.302,52
Reversali in carico dal Tesoriere	4.070.759,02
Differenza	1.543,50
Reversali riscosse c/Comune	4.042.647,74
Reversali riscosse c/Tesoriere	4.042.647,74
Differenza	0,00
Reversali da riscuotere c/Comune	29.654,78
Reversali da riscuotere c/Tesoriere	28.111,28
Differenza	1.543,50
Riscossioni da regolarizzare Tesoriere	369.006,23

Parte Entrata: La differenza di €1.543,50 tra reversali emesse c/Tesoriere e reversali emesse c/Comune è imputabile alle reversali nn. 613-639 e 647-648 inviate in tesoreria dopo il 31 marzo. L'ultima reversale presa in carico dal Tesoriere è la n. 772 di €235.706,40.

MANDATI	
Mandati emessi c/Comune	3.844.043,58
Mandati in carico c/Tesoriere	3.844.043,58
Differenza	0,00
Mandati pagati c/Comune	3.779.167,21
Mandati pagati c/ Tesoriere	3.779.167,21
Differenza	0,00
Mandati da pagare c/Comune	64.876,37
Mandati da pagare c/Tesoriere	64.876,37
Differenza	0,00
Pagamenti da regolarizzare con mandati	315.405,69

Parte Uscita: L'ultimo mandato di pagamento preso in carico dal Tesoriere è il n. 434 di €980.451,46.

L'Ente è ricorso all'anticipazione di cassa:

Anticipazione concessa		3.238.777,88
Anticipazione attuale		-
Anticipazione media		574.907,57
Anticipazione massima		965.091,88

La verifica ha termine alle ore 9.45 circa previa redazione, lettura ed approvazione del presente verbale.

Il Responsabile del procedimento

Diego Perrone

Il Responsabile del Settore Finanziario

Caterina Cavallo

L'Organo di Revisione

Gadaleta Mauro – PRESIDENTE

Toma Giuseppe – COMPONENTE

Nestola Mauro – COMPONENTE