

COMUNE DI FRANCOFONTE
(PROV. SIRACUSA)

Organo di Revisione Contabile

VERBALE DI VERIFICA MENSILE DI CASSA
DELLA GESTIONE e DEGLI AGENTI
PERIODO 1[^] trimestre 2023

Prot. 10387
del 30/06/2023

VERBALE N. 11 del 30/06/2023

L'anno 2023, il giorno 30 del mese di giugno, alle ore 16,30, il Collegio dei Revisori dei Conti composto dal Dott. Nicoletti Giuseppe e dal Dott. Di Dio Luciano Maria Benedetto, componenti, si sono riuniti a seguito di autoconvocazione con il seguente ordine del giorno:

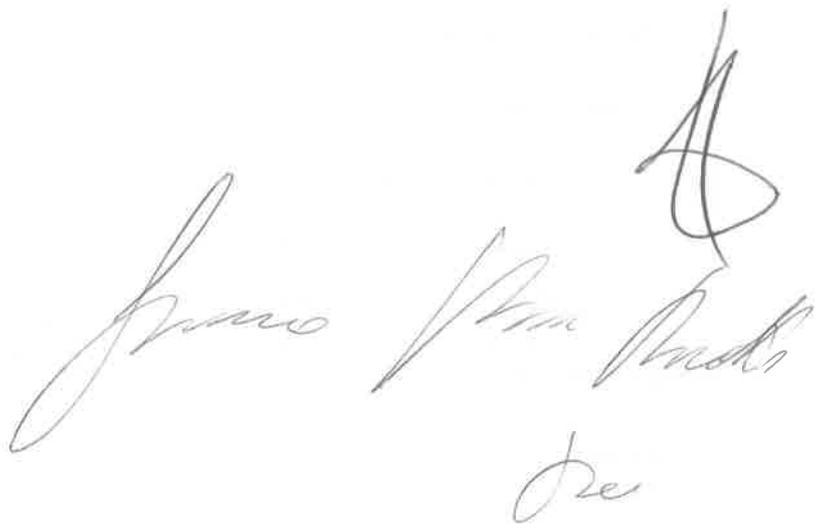
- verifica economo comunale;
- verifica agenti contabili;
- verifica contabile trimestrale del conto del tesoriere.

Alla verifica assiste il dottor Mirco Caruso e il Rag. Lazzaro Nunzio

Le verifiche effettuate hanno riguardato:

1. CASSA economale alla data del 31/03/2023.

Il saldo accertato è pari a € 0 (zero) ed è riepilogato nel prospetto che segue:

The block contains several handwritten signatures in black ink. There are three distinct signatures in the upper part, and a fourth, smaller signature below them. The signatures appear to be those of the auditors and witnesses mentioned in the text.

COMUNE DI FRANCOFONTE

Cassa economica - anno 2023

Conto 1 CASSA ECONOMALE GENERALE

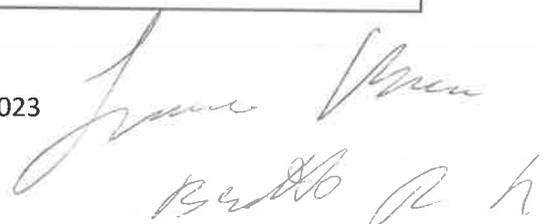
Situazione Riferita alla data del 31-03-2023

	IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE
Residui Anno Precedente	0,00	
Anticipazioni (*)	5.100,00	
Bollette Emesse in Entrata	0,00	
Bollette Emesse in Uscita (*)		5.100,00
Bollette Provvisorie Emesse (*)		0,00
Bollette di Entrata Restituite		0,00
Bollette di Uscita Rimborsate (*)	0,00	
Restituzione Anticipazioni (*)		0,00

Disponibilità a Pagare	0,00
DISPONIBILITA' DI CASSA	0,00

(*) Elementi utilizzati per il calcolo della disponibilità a pagare

(Stampato il 05-04-2023)



CONTO CORRENTE BANCARIO

L'economista ha in mano n. 1 carnet con in totale n. 10 assegni di cui 2 staccati sul conto corrente n. 122641171 acceso presso la Bapr; gli assegni staccati contrassegnati dal n. 78.407.871 al n. 78.407.872.

1. SPESE DA RIPORTARE IN CONTABILITA'

L'Economista dichiara che non ci sono spese anticipate e non contabilizzate.

2. VERIFICHE A CAMPIONE

E' stata richiesta all'Economista l'esibizione a campione di documentazione relativa a pagamenti effettuati:

Gennaio

- Pagamento batteria auto cubo in dotazione comando PM, ditta Gigliuto Gaetano – Ricambi auto e moto, scontrino fisc. n. 1056-0014 del 20/01/2023, importo € 70,00, bolletta n. 5 del 30/01/2023, impegno n. 15 del 18/01/2023, capitolo 830.
- Duplicato chiavi per uff. protocollo e ingresso principale, ditta Failla Vito, scontrino fiscale n. 1124-0007 del 16/01/2023, importo € 6,00, bolletta n. 7 del 31/01/2023, impegno n. 15 del 18/01/2023, capitolo 830.

Febbraio

- Materiale elettrico per i locali largo bellini, ditta Idrosanitari ceramiche di Camiolo Giacomo, scontrino fisc. n. 0926-0004 del 08/02/2023, importo € 90,00, bolletta n. 29 del 09/02/2023, impegno n. 12 del 18/01/2023, capitolo 260.
- Abbonamenti AST febbraio/marzo 2023, ditta Stilegrafico di Amato Pamela, scontrino fisc. n. 0686-0001 del 24/02/2023, importo € 35,00, bolletta n. 45 del 27/02/2023, impegno n. 22 del 18/01/2023, capitolo 10110.

Marzo

- Revisione ape targa AA 53837, Centro Revisioni Francofonte, scontrino fiscale n. 0979-0002 del 18/03/2023, importo € 79,02, bolletta n.71 del 20/03/2022, impegno n. 156 del 06/03/2023, capitolo 395.
- Acquisto materiale segnaletico, ditta Tecno In di Gianì Carmelo, scontrino fiscale n. 0161-0001 del 31/03/2023, importo €70,00, bolletta n. 87 del 31/03/2023, impegno n. 160 del 06/03/2023, capitolo 65.

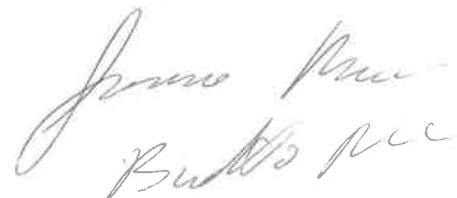
ALTRI AGENTI CONTABILI

Sono stati acquisiti con la seguente verifica di cassa, i conti dei sotto indicati agenti contabili:

— Sig. Di Pietro Filippo, nominato con delibera di G.M. n. 21 del 09/02/2018 che si occupa degli incassi del mercato settimanale e in occasione di manifestazioni varie.

I versamenti eseguiti nel primo trimestre 2023, risultano i seguenti:

- proventi del mercato settimanale, periodo Gennaio 2023, importo versato € 165,00 reversale n. 175/2023;

- proventi del mercato settimanale, periodo Febbraio 2023, importo versato € 150,00, reversale n. 350/2023
- proventi mercato settimanale, periodo Marzo 2023, importo versato € 225,00, reversale n. 553/2023.

Sig.ra Scalogna Gesualda, nominata con delibera di G.M. n. 114 del 19/20/2016 che si occupa di carte d'identità e diritti di segreteria.

. L'economista provvede a registrare attraverso verbale di consegna il carico e scarico dei valori bollati.

I versamenti eseguiti, periodo gennaio/marzo 2023 sono:

Operazioni di carico valori bollati da 0,26;

- Verbale n. 71 del 11/01/2023, consegna n. 200
- Verbale n. 72 del 31/01/2023, consegna n. 200

Gennaio

- Diritti di segreteria da 0.26 euro, importo 52,00 euro, reversale n. 174/2023-
- Carte identità, importo 65,04 euro, reversale n. 173/2023-

Febbraio

- Diritti di segreteria da 0.26 euro, importo 52,00 euro, reversale n. 317/2023-
- Carte identità, importo 16,26 euro, reversale n. 318/2023

Marzo

- Diritti di segreteria da 0.26 euro, importo 52,00 euro, reversale n. 517/2023
- Carte identità, importo 32.52 euro, reversale n. 522/2023 -

Operazioni di carico valori bollati da 5,16:

- Verbale n. 70 del 11/01/2023, consegna n. 30;
- Verbale n. 73 del 31/01/2023, consegna n. 30;

Gennaio

- Diritti di segreteria da 5.16 euro, importo 154,80 euro, reversale n. 180/2023-

Marzo

- Verbale n. 75 del 15/03/2023, consegna n. 30;
- Diritti di segreteria da 5.16 euro, importo 154,80 euro, reversale n. 520/2023

VERIFICA DI CASSA E DELLE GESTIONI DEL TESORIERE AL 31/03/2023

L'Ente ha affidato il servizio di Tesoreria, nel rispetto dell'art. 208 del Tuel, ad una Azienda di credito autorizzata, Banca Agricola Popolare di Ragusa, mediante procedure ad evidenza pubblica e con le modalità stabilite nel regolamento di contabilità.



In data odierna il Collegio provvede ad effettuare la verifica di cui l'art. 223 del Testo Unico Enti Locali.

A. I conti correnti postali alla data del 31/03/2023 presentano i seguenti saldi:

Azienda	Coordinate Conto	Descrizione	Data Contabile	Divisa	Saldo Contabile
000781267	07601 03200 52174257	COMUNE DI FRANCOFONTE TARSU ESTINTO	-	EUR	saldo non disponibile
000781267	IT 28 F 07601 04600 000013285903	COMUNE DI FRANCOFONTE SERV.IDRICO	31/03/2023	EUR	84.118,94
000781267	IT 51 F 07601 17100 000011629961	COMUNE DI FRANCOFONTE - GENERICO	31/03/2023	EUR	39.579,97
000781267	IT 36 E 07601 17100 000011962966	COMUNE FRANCOFONTE SERV.COSAP	31/03/2023	EUR	26.928,31
000781267	IT 56 E 07601 17100 000011963964	COMUNE FRANCOFONTE SERV.PUBBLICITA'	31/03/2023	EUR	4.355,25
000781267	IT 91 V 07601 17100 000027083948	COMUNE DI FRANCOFONTE SERV. MULTE	31/03/2023	EUR	108.767,75
000781267	IT 76 U 07601 17100 000052174166	COMUNE DI FRANCOFONTE SERVIZI	31/03/2023	EUR	542,96
000781267	IT 23 F 07601 17100 000070685714	COMUNE DI FRANCOFONTE SERV. MULTE 1	31/03/2023	EUR	1.342,71
000781267	IT 53 E 07601 17100 000086169406	COMUNE DI FRANCOFONTE ADD.IRPEF	31/03/2023	EUR	2.203,92

B. che si è provveduto alla verifica a campione delle seguenti reversali:

Gennaio

- n. 32 del 12/01/2023 – Proventi mercato settimanale mese di dicembre 2022 – Dipietro Filippo, importo € 90,00.
- n. 42 del 17/01/2023 – Proventi trasporto interurbano – importo € 330,80

Febbraio

- n. 185 del 06/02/2023 – Split payment Cfr mandato 453 del 06/02/2023, importo € 1060,87;
- n. 259 del 21/02/2023 – Split payment Cfr mandato 590 del 21/02/2023, importo € 1102,22;

Marzo

- n.368 del 10/03/2023 – Split payment Cfr mandato 1229 del 10/03/2023, importo €1046.43;
- n.494 del 31/03/2023 – Split payment Cfr mandato 1595 del 31/03/2023, importo €1107.37;

C. che si è provveduto alla verifica a campione dei seguenti mandati di pagamento:

Gennaio

- n. 29 del 11/01/2023 – Rinnovo annuale polizze assicurative auto, Azzara Laura & C SAS, importo mandato € 2.059,00;
- n. 48 del 23/01/2023 – saldo fattura n. 84 del 13/12/2022, Sirio Incisioni, importo mandato € 175,00;



Febbraio

- n. 463 del 06/02/2023 – contributo centro diurno anziani, a nome di Piccione Giuseppina, importo mandato € 1200,00
- n. 738 del 27/02/2023 – saldo fattura n. 2 del 13/02/2023, conferimento incarico di collaborazione occasionale, importo mandato € 120,00

Marzo

- n. 1221 del 10/03/2023 - saldo fatt. n. 2/PA del 07/02/2023, ditta Genesis di Magnano Salvatore, importo mandato € 2684.00
- n. 1591 del 31/03/2023 – contributo economico una tantum, importo mandato € 140.28

D. Si rileva che le riscossioni ed i pagamenti sono stati effettuati nel rispetto della legge e secondo le indicazioni fornite dall'ente;

- che per ogni riscossione il tesoriere ha rilasciato apposita quietanza, se dovuta, su modelli prestabiliti;
- che le reversali contengono gli elementi minimi previsti dall'art. 180 del Testo Unico Enti Locali;
- che per le riscossioni accettate senza autorizzazione del Comune, il Tesoriere:
 - rilascia ricevuta;
 - comunica le stesse al Comune, per il rilascio dei relativi ordinativi di incasso, entro il giorno successivo;
 - l'Ente provvede ad emettere entro il termine previsto dal regolamento di contabilità i relativi ordinativi di riscossione a copertura dei provvisori di entrata.

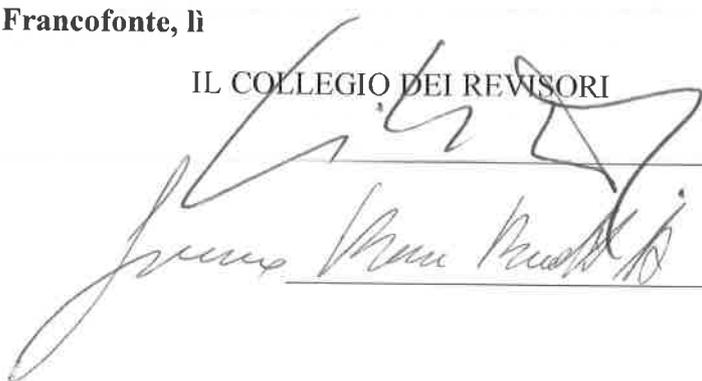
Alle ore 18:30 si rinvia la conclusione della verifica di cassa al 31-03-2023 in quanto manca il prospetto del tesoriere al 31-03-2023.

Il collegio invita, a tal proposito, il dottor Caruso a rinnovare ufficialmente la richiesta al tesoriere di fornire all'Ente il prospetto della verifica di cassa al 31-03-2023 e con l'occasione di richiedere anche quello al 30-06-2023

Letto, confermato e sottoscritto.

Francofonte, li

IL COLLEGIO DEI REVISORI


Dott. Nicoletti Giuseppe


Dott. Di Dio Luciano Maria Benedetto