COMUNE DI ALPIGNANO

PROVINCIA DI TORINO

VERBALE N. 21 DEL 23/06/2016 DEL COLLEGIO DEI REVISORI

Il giorno 23 del mese di giugno, alle ore 9,30, nella sede comunale, alla presenza della dott.ssa Ilaria GAVAINI, Segretario generale del Comune di Alpignano, del dott. Massimo CANGINI, Direttore Area Finanziaria del Comune di Alpignano, del neoeletto Sindaco Andrea OLIVA, del Sindaco uscente Gianni DA RONCO e del Collegio dei Revisori del Comune di Alpignano così composto:

rag.	Paolo Davio	Presidente
dott.ssa	Sabrina Gaglione	Componente
dott.	Fernando Coccarelli	Componente

E' inoltre presente la neo eletta consigliera Maria Luigia D'Abbene.

La seduta è stata convocata per provvedere, ai sensi dell'art. 224 del D.Lgs. 267/2000, alla verifica straordinaria di cassa, a seguito dell'elezione del nuovo sindaco conseguente al ballottaggio svoltosi il 19 giugno 2016.

I presenti rilevano che:

- la contabilità finanziaria è tenuta in modo meccanizzato;
- le procedure contabili consentono un'immediata verifica sullo stato di realizzo delle entrate e di pagamento delle spese;
- le rilevazioni vengono annotate su un giornale cronologico dei mandati e delle reversali;
- alla data del 17/06/2016, ultimo giorno feriale antecedente l'esito del ballottaggio, risultano emessi n. 2800 reversali e n. 1637 mandati.

L'ultima reversale di incasso del 17/06/2016 è la n.. 2800 di € 1.287,97 con causale "IVA split payment attività istituzionale da ENERGETIC s.p.a." trasmessa al Tesoriere comunale in data 20/06/2016.
L'ultimo mandato di pagamento del 17/06/2016 il n. 1637 di € 374,91 con causale "Atto liquidazione fattura 2016/EX14274/2016 ENERGETIC s.p.a." trasmesso al Tesoriere comunale in data 20/06/2016.

Successivamente si procede alla verifica del saldo di cassa dell'Ente alla data del 17/06/2016 presso la tesoreria comunale affidata alla Unicredit S.p.A. Agenzia di Alpignano. Preso atto della comunicazione trasmessa dalla stessa via PEC con prot. n. 18400 del 21/06/2016 (Allegato A allegata al presente verbale) e del riepilogo di cassa al 17/06/2016 così come scaricato dal sito TLQWeb di Unicredit S.p.a. (Allegato B) risulta quanto segue:

	Comune	*Colonna di raccordo*	*Tesoriere*
Fondo cassa al 01/01/2016	*(+) € 1.350.733,00*		*(+) € 1.350.733,00*
1) Ordinativi di incasso emessi al 17/06/2016	€ 6.153.362,30		
2) Ordinativi emessi al 17/06/2016 ma trasmessi al Tesoriere dopo il 17/06/2016	(-) € 1.659,58		
3) Ordinativi di incasso consegnati al Tesoriere al 17/06/2016		€ 6.151.702,72	
A – Ordinativi di incasso riscossi dal Tesoriere al 17/06/16			(+) € 6.151.002,72
B – Ordinativi di incasso da riscuotere dal Tesoriere al 17/06/16	(-) € 700,00	€ 700,00	
4) Provvisori in entrata ancora da regolarizzare	(+) € 1.180.908,24		(+) € 1.180.908,24
Totale Entrate	**€ 8.682.643,96**		**€ 8.682.643,96**
	Comune	*Colonna di raccordo*	***Tesoriere***
1) Mandati emessi al 17/06/2016	(+) € 8.386.925,00		
2) Mandati emessi al 17/06/2016 ma trasmessi al Tesoriere dopo il 17/06/2016	(-) € 109.504,26		
3) Mandati consegnati al Tesoriere al 17/06/2016		€ 8.277.420,74	
C – Mandati pagati dal Tesoriere al 17/06/16			(+) € 8.276.720,74
D – Mandati da pagare dal Tesoriere al 17/06/16	(-) € 700,00	€ 700,00	
4) Provvisori in uscita da regolarizzare	(+) € 405.923,22		(+) € 405.923,22
Totale Spese	**€ 8.682.643,96**		**€ 8.682.643,96**
Saldo al 17/06/2016 (dal conto di fatto)	**€ 0,00**		**€ 0,00**
Utilizzo anticipazione di tesoreria al 17/06/2016		**€ 238.745,68**	

Dalle comunicazioni di cui sopra si rileva inoltre che l'ammontare dei fondi vincolati alla data del 17/06/2016 è pari a € 370.599,18.

Si dà inoltre atto che i conti correnti postali intestati al Comune di Alpignano risultano essere quelli elencati nel prospetto allegato al presente verbale (Allegato C) con gli importi presenti sugli stessi come risultanti dal servizio Bancoposta alla stessa data (Allegato D).

Si procede infine con la presa d'atto dei saldi di cassa alla data del 17/06/2016 degli agenti contabili come risultanti dalle comunicazioni degli stessi tenute agli atti d'ufficio così come di seguito:

- la gestione di cassa dell'agente contabile sig.ra CRISAFULLI Rosa risulta di € 1.244,85.
- la gestione di cassa dell'agente contabile sig.ra CAPOZZA Santina risulta di € 17,21;
- la gestione di cassa dell'agente contabile Sig. CHIODELLO Giorgio risulta di € 1.494,74;
- la gestione di cassa dell'agente contabile Sig.ra CORONA Pasqualina risulta di € 618,82;
- la gestione di cassa dell'agente contabile Sig.ra FIORENTINO SCOLABRINI Filomena di € 135,48.

La verifica ha termine con la redazione, lettura ed approvazione del presente verbale.

Sindaco uscente dott. Gianni Da Ronco

Sindaco entrante Andrea OLIVA

dott.ssa Maria Luigi D'Abbene

rag. Paolo DAVIO

dott.ssa Sabrina GAGLIONE

dott. Fernando COCCARELLI

dott.ssa Ilaria GAVAINI

dott. Massimo CANGINI