



Comune di San Severo n. 1158
REGISTRO UFFICIALE
Prot. 0023076 IN1 del 28/10/2019

CITTA' DI SAN SEVERO
PROVINCIA DI FOGGIA
Collegio dei Revisori dei Conti

VERBALE N.01/2019

L'anno duemiladiciannove, il giorno venticinque del mese di ottobre, alle ore 10,30, nella Casa comunale del comune di San Severo si è insediato in prima convocazione il nuovo Collegio dei Revisori dei Conti, così composto:

- Dott.ssa URRO Caterina, Presidente;
- Dott. RUGGIERI Giovanni Giuseppe, Componente;
- Dott. DI STASIO Massimo, Componente.

Partecipano alla prima riunione di insediamento l'Assessore al Bilancio, dott. Marchese Mario ed il Dirigente del Servizio Finanziario, ing. Rizzitelli Francesco.

Il Collegio, nominato con Delibera del Consiglio Comunale n.50 del Registro in data 16.10.2019, risulta regolarmente costituito.

I Revisori hanno accettato la carica depositando la documentazione richiesta.

I Revisori chiedono al Dirigente del Servizio Finanziario copia dei seguenti documenti:

1. Statuto Comunale;
2. Regolamento di Contabilità;
3. Ultimo Bilancio di Previsione approvato con relativi allegati;
4. Ultimo Rendiconto Finanziario approvato con relativi allegati;

Il Dirigente si riserva di produrre la documentazione richiesta a breve.

I Revisori danno atto che l'ultima verifica di cassa trimestrale effettuata dal precedente Collegio dei Revisori è al 30.06.2019 con verbale n.14/2019 del 02.07.2019.

Dopo l'insediamento si procede alla discussione dell'ordine del giorno così come previsto nella convocazione del Collegio effettuata dal Presidente:

1. Insediamento nuovo Collegio dei Revisori;
2. Bilancio Consolidato;
3. Verifica di Cassa al 30.09.2019;
4. Varie ed eventuali.

Punto n.2 O.D.G. – BILANCIO CONSOLIDATO

Vista la proposta di deliberazione avente ad oggetto: "Preso d'atto mancato obbligo di redazione del bilancio consolidato dell'esercizio 2018 ai sensi dell'art. 11- bis del d.lgs. n. 118/2011";

vista la deliberazione della Giunta Comunale n. 186 del 21 ottobre 2019: "Ricognizione organismi, enti e società controllate e partecipate costituenti il gruppo amministrazione pubblica ai fini della individuazione dell'area di consolidamento per la predisposizione del bilancio consolidato dell'esercizio 2018.";

Considerato che dalle sopramenzionate deliberazioni si evince che il gruppo amministrazione pubblica del Comune di San Severo (GAP) è composto dalle seguenti società e organismi partecipati:

<i>Tipologia</i>	<i>Denominazione</i>	<i>Quota di partecipazione</i>
Organismi strumentali partecipati	Consorzio ATO Rifiuti	0,25%
Enti strumentali partecipati	Consorzio per l'Area di sviluppo industriale di Foggia	10,83%
	Consorzio Teatro Pubblico Pugliese	0,82%
Società partecipate	Consorzio Parco della Peranzana	6,25%
	GAL Daunia Rurale – Società consortile a r.l.	10%
	Patto di Foggia – società consortile per azioni in liquidazione	2%
	Gal Daunia Rurale – 2020 – società consortile	3%

Dato atto che non sussiste con riferimento alle partecipazioni riportate nello schema di cui sopra l'obbligo di redigere il bilancio consolidato in quanto le stesse risultano irrilevanti e per il solo Consorzio per l'area di sviluppo ASI Foggia, l'impossibilità di reperire le informazioni necessarie al consolidamento,

il Collegio,

esprime

parere favorevole in ordine all'approvazione della deliberazione di Consiglio comunale avente ad oggetto: "Presenza d'atto mancato obbligo di redazione del bilancio consolidato dell'esercizio 2018 ai sensi dell'art. 11-bis del d.lgs. n. 118/2011".

Il Collegio invita l'Ente a sollecitare il Consorzio ASI all'approvazione del bilancio 2018 entro il più breve tempo possibile onde consentire l'assolvimento degli adempimenti dell'Ente stesso.

Punto n.3 O.D.G. - VERIFICA DI CASSA AL 30.09.2019

Il Collegio procede alla verifica di cassa al 30.9.2019. Si rileva la mancata esibizione della documentazione necessaria e pertanto rinvia l'argomento alla prossima riunione.

Il Collegio procede, successivamente, alla verifica di Cassa del Servizio Economato per il periodo compreso dal 03.07.2019 al 25.10.2019.

L'Agente Contabile, Sig. SELVAGGIO Nicola, nominato con decreto n.46 del 15.11.2014, gestisce, in base alla determina n.171 del 28.01.2019, l'importo di €. 20.000,00 (ventimila/00), a titolo di fondo cassa economale e presenta al Collegio dei Revisori la seguente documentazione:

a. Libro di cassa

b. Documento di sintesi.

Dalla verifica sono risultate le seguenti movimentazioni finanziarie:

SALDO INIZIALE AL 03/07/2019	€	21.311,48
ENTRATE	€	38.972,46
TOTALE	✓€	60.283,94
USCITE	€	37.105,84
SALDO AL 25/10/2019	✓€	23.178,10
ASS.CIRC.N.T.N. 8200318318-10 del 30/01/19 UBI BANCA S.SEV.	€	5.000,00
ASS.CIRC.N.T.N. 8200384517-00 del 24/07/19 UBI BANCA S.SEV.	€	5.000,00
ASS.CIRC.N.T.N. 8200384518-01 del 24/07/19 UBI BANCA S.SEV.	€	5.000,00
TOTALE ASSEGNI E QUIETANZE	✓€	15.000,00
0 pezzi da € 500,00	✓€	-
0 pezzi da € 200,00	✓€	-
4 pezzi da € 100,00	✓€	400,00
80 pezzi da € 50,00	✓€	4.000,00
35 pezzi da ✓€ 20,00	✓€	700,00
151 pezzi da ✓€ 10,00	✓€	1.510,00
279 pezzi da ✓€ 5,00	✓€	1.395,00
Spezzati	€	139,10
Bollati 17 marche da bollo da € 2,00 cad. per	✓€	34,00
Bollati marche da bollo da € 16,00 cad. per	✓€	-
TOTALE	✓€	23.178,10

L'importo di € 23.178,10 risulta effettivamente in cassa come da dettaglio sopra evidenziato.

Il Collegio verifica l'esistenza di n.21 conti correnti postali che presentano un saldo complessivo di € 915.458,56 (novecentoquindicimilaquattrocentocinquantesette/56) alla data odierna.

Il Collegio invita l'Ente a specificare il dettaglio e la natura delle entrate e delle uscite che confluiscono in ogni singolo conto, invita, altresì, l'Ente a mantenere una giacenza inferiore su ogni conto corrente e a riversare quanto prima il sopra esposto saldo in Tesoreria.

Non essendoci null'altro da discutere, la seduta è chiusa alle ore 14.50.

Letto e sottoscritto il presente verbale,

Dott.ssa URRO Caterina, Presidente

Dott. RUGGIERI Giovanni Giuseppe, Componente

Dott. DI STASIO Massimo, Componente