

COMUNE DI AVELLINO
VERBALE di VERIFICA STRAORDINARIA di CASSA
(Art. 224 Dlgs 267/2000)
VERBALE del 09 luglio 2019

L'anno 2019, il giorno 09 luglio 2019 alle, ore 17,00 presso la sede del comune di Avellino in piazza del Popolo, i sottoscritti Dott. Gianluca Festa Sindaco, S.E. dottor Giuseppe Priolo, Commissario Straordinario, Dott. Francesco Ricciardi, sub commissario vicario, Dott.ssa Silvana D'Agostino sub commissario vicario uscenti, dottor Alessandro Trusio Presidente, dottor Marco Silvestri e ragioniere Emilio Atorino componenti del Collegio dei Revisori dei conti del Comune di Avellino, il dott. Gianluigi Marotta Direttore di Ragioneria e il dott. Vincenzo Lissa Segretario Generale del Comune di Avellino, il dott. Antonio Annese in rappresentanza del Tesoriere Banca Popolare di Bari, procedono alla Verifica Straordinaria di Cassa ai sensi dell'art. 224 del Dlgs 267/2000, alla data del 28/06/2019, data di insediamento del Sindaco.

Dal registro / giornale del COMUNE di AVELLINO risultano i seguenti dati :
Fondo di Cassa al 31.12.2018 € 9.133.661,50

Fondo di Cassa all' 1/01/2019.....€	9.133.661,50
Reversali emesse (dal n.1 al n.3411).....€	33.968.570,33
Totale.....€	43.102.231,83
Mandati emessi (dal n.1 n.3345).€	39.316.832,04
Saldo cassa di diritto.....€	3.785.399,79

Dalle scritture del Tesoriere risulta il seguente saldo di fatto:

Fondo di Cassa all'01/01/2019.....€	9.133.661,50
Reversali contabilizzate.....€	29.427.261,84
Incassi in assenza di reversali.....€	59.254.824,07
Totale Entrate.....€	97.815.747,41
Mandati contabilizzati.....€	35.114.235,20
Pagamenti in assenza di mandati.....€	53.418.506,04
Totale uscite.....€	88.532.741,24
Saldo di cassa al 28/06/2019.....€	9.283.006,17
La differenza con il saldo dell'Ente ammonta a.....€	5.497.606,38



La differenza viene riconciliata con la seguenti partite a rettifica (come da elenchi allegati):

Reversali emesse non consegnate- allegato n.1.....€	468.446,88
Reversali consegnate e non riscosse allegato n.2.....€	4.072.861,61
Riscossioni eseguite senza reversali allegato n.3.....€	-59.254.824,07
Utilizzo Anticipazione.....€	0,00
Mandati emessi non consegnati allegato n. 4.....€	-4.055.239,01
Mandati consegnati e non pagati allegato n. 5.....€	-147.357,83
Pagamenti senza mandati allegato n. 6.....€	53.418.506,04
Ripiani Anticipazione.....€	0,00
TOTALE €	5.497.606,38

Il Saldo di cassa di € 9.283.006,17 è composto dai seguenti saldi (allegato n. 7):

- Saldo C/C presso la Banca d'Italia n. 63329	€ 10.861.632,25
- Movimenti del 01/07/2019.....	€ -1.559.831,26
- Mandato n. 3327 B.I regolato il 01/07/19.....	€ -13.632,00
- Mandato n. 3328 regolato in B.I. il 01/07/19.....	€ -5.136,00
- Accred. Affluito in tesoreria in data 01/07/19.....	€ -26,82
- TOTALE	€ 9.283.006,17

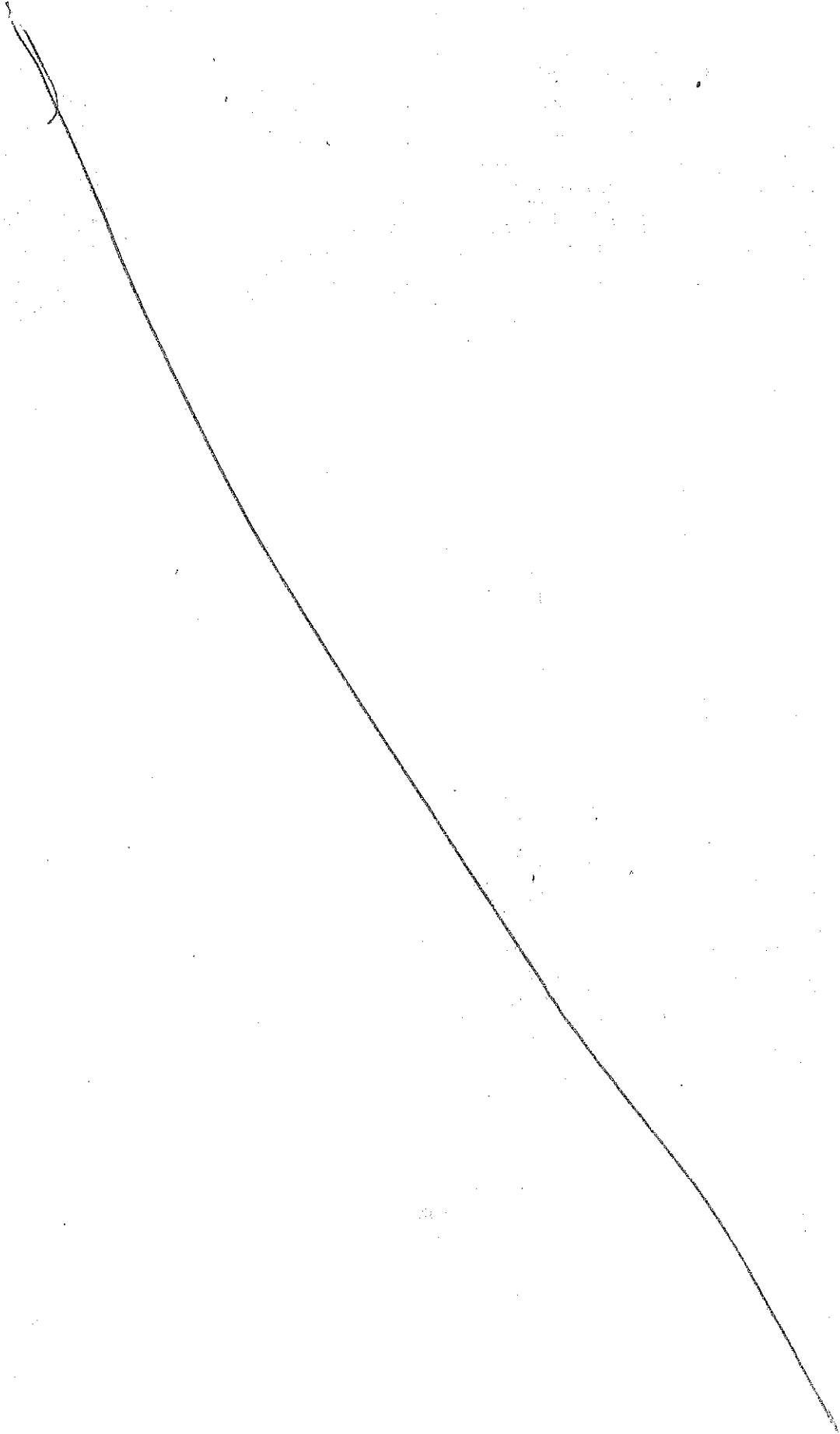
Per quanto concerne i vari conti correnti accessi dall'Ente presso le POSTE ITALIANE S.P.A., i saldi degli stessi al 28/06/2019 sono i seguenti (come da videata allegata n. 8) :

Saldo C/C N. 10477834	€	17.043,53
Saldo C/C N. 86871282	€	5.313,11
Saldo C/C N. 63410195	€	790,02
Saldo C/C N. 208835	€	39.694,02
Saldo C/C N. 1020813679	€	9.469,92
Saldo C/C N. 1020813729	€	18.653,75
Saldo C/C N. 1020813802	€	17.426,03
Saldo C/C N. 1020813844	€	11.698,85
Saldo C/C N. 1021529498	€	8.477,67
Saldo C/C N. 1021529597	€	2.754,67
TOTALE	€	131.321,57

Il saldo del c/c postale n. 10477834 è vincolato per euro 4.256,96 a causa dei seguenti pignoramenti presso terzi : Picariello Trib di Avellino Udienza il 31/12/18 euro 4.256,96.

Il saldo in Banca D'Italia sul c/c di contabilità speciale n. 2008 - L. 219/81 è pari ad euro 2.189.097,95 (allegato n. 9)

MUNICIPIO



Dalle scritture del Tesoriere :

- SALDO DI CASSA RICONCILIATO

Di cui fondi vincolati€ 13.064.453,51
Accantonamenti per Pignoramenti € 4.539.331,80
Totale€ 17.603.785,31

Dalle scritture dell'Ente :

- Fondi vincolati pari a € 12.940.229,17 - Risulta una differenza tra i fondi vincolati del Tesoriere (€ 13.064.453,51) e quelli dell'Ente (€ 12.940.229,17) (allegato n. 10).

La differenza (pari a € 124.224,34) è dovuta a mancato allineamento da parte del Tesoriere. L'allineamento è stato già richiesto da parte del Servizio Finanziario e dal Collegio dei Revisori dei Conti. Si richiama pertanto il Tesoriere a provvedere all'allineamento entro e non oltre il 30 settembre 2019.

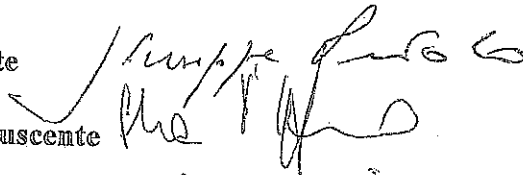
- Accantonamento per Pignoramenti operato dal Tesoriere per € 4.539.331,80 - (allegato n. 11). Al riguardo, si richiama la nota - diffida, C.S. prot. 52629 del 18/06/2019, la risposta del Tesoriere in data 19.6.2019, la direttiva C.S. del 21/06/19 con prot. N. 53548/2019 e le apposite segnalazioni alle Autorità competenti.

Del che è verbale

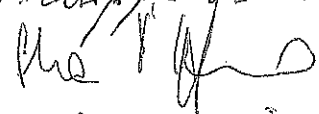
Sindaco Dott. Gianluca Festa



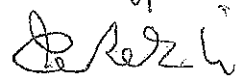
Commissario S.E. Dott. Giuseppe Priolo uscente



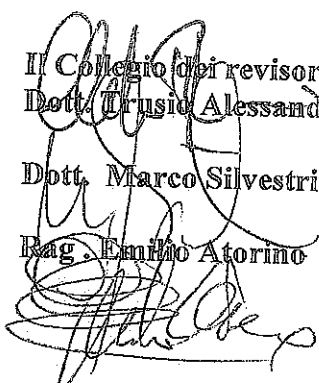
Sub Commissario Dott.ssa Silvana D'Agostino uscente



Sub Commissario Dott. Francesco Ricciardi uscente



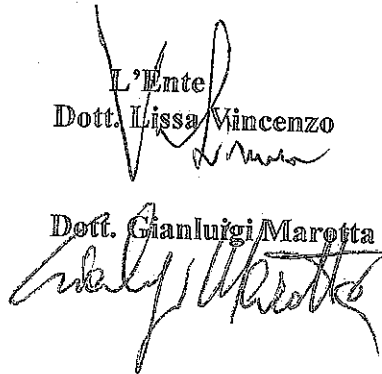
Il Collegio dei revisori
Dott. Trusio Alessandro



Dott. Marco Silvestri

Rag. Emilio A torino

L'Ente
Dott. Lissa Vincenzo



Dott. Gianluigi Marotta

Il Tesoriere
Dott. Antonio Annesi



