



COMUNE DI CASTELFIDARDO

(Ancona)

---000000---

VERBALE N. 41 DEL 30 GIUGNO 2017
DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Prot. n. 11433 del 30.06.2017

L'anno **DUEMILADICIASSETTE**, il giorno **TRENTA** del mese di **GIUGNO** (**30.06.2017**), alle ore **9.00** presso la sede del Comune di Castelfidardo, in Via Mazzini, 6, l'Organo di Revisione nella persone di:

- Dott. Nazzareno Tossici, revisore
- Rag. Angelo Linci, revisore;

Il revisore procede alla acquisizione della documentazione necessaria alla verifica dei seguenti agenti contabili esterni:

VEGA SERVICE SNC	incassi TOSAP fiere
CAMST SRL	Incassi corrispettivi pasti scuole materne, elementari e medie
SOCIAL SERVIZI soc. Coop.	Incassi corrispettivi rette asilo nido

I revisori acquisiscono e verificano la seguente documentazione:

VEGA SERVICE snc

La Vega Service snc gestisce l'incasso della T.o.s.a.p. in relazione a quattro fiere, alla data odierna si sono svolte tre fiere:

- il 14 maggio 2017 la Fiera di San Vittore con un incasso complessivo relativo alla TOSAP per euro 1.338,00 (allegato 1) che risulta versato in tesoreria in data 18.05.2017 (allegato 2) per euro 1.324,00 ed euro 14,00 in data 22.06.2017 compreso nel versamento della Fiera di Sant'Antonio (allegato 3);
- il 28 maggio 2017 la Fiera di Santa Rita con un incasso complessivo relativo alla TOSAP per euro 999,00 (allegato 4) che risulta versato in tesoreria in data



COMUNE DI CASTELFIDARDO

(Ancona)

-----000000-----

05.06.2017 (allegato 5) per euro 973,00 ed euro 26,00 in data 22.06.2017 compreso nel versamento della Fiera di Sant'Antonio (allegato 3);

- il 15 giugno 2017 la Fiera di Sant'Antonio con un incasso complessivo relativo alla TOSAP per euro 875,00 (allegato 6) che risulta versato in tesoreria in data 22.06.2017 (allegato 3) per euro 860,00 ed euro 15,00 in data 29.06.2017 (allegato 7);

Il collegio acquisisce a campione copia delle ricevute di incasso TOSAP che vengono incluse negli allegati relativi alle distinte di incasso delle singole fiere.

CAMST SRL

La società gestisce le riscossioni dei corrispettivi relativi ai pasti della mensa delle scuole materne, elementari e medie.

Vengono acquisiti i seguenti documenti:

- provvedimento di liquidazione n. 78 del 14/03/2017 (allegato 8) relativo ai conteggi dei pasti erogati nel mese di gennaio 2017;
- provvedimento di liquidazione n. 102 del 13/04/2017 (allegato 9) relativo ai conteggi dei pasti erogati nel mese di febbraio 2017;
- provvedimento di liquidazione n. 123 del 17/05/2017 (allegato 10) relativo ai conteggi dei pasti erogati nel mese di marzo 2017;
- provvedimento di liquidazione n. 142 del 15/06/2017 (allegato 11) relativo ai conteggi dei pasti erogati nel mese di aprile 2017;

Nei prospetti di liquidazione sono evidenziati gli incassi di competenza del comune ma incassati e fatturati direttamente dalla cooperativa agli utenti e comunque registrati tra le entrate del comune che contestualmente vengono girocontati nei capitoli di spesa.

Si dà atto che vengono riepilogati il numero dei pasti erogati e gli importi corrispondenti, inoltre vengono riepilogate tutte le fatture di quanto di competenza del comune ed autorizzato il pagamento.

SOCIAL SERVIZI soc. Coop.

La società gestisce gli incassi delle rette asilo nido comunale ed i corrispettivi relativi ai pasti dovuti dagli utenti.

Vengono acquisiti i seguenti documenti:

- provvedimento di liquidazione n. 88 del 21/03/2017 (allegato 12) relativo ai conteggi dei pasti erogati nel mese di gennaio 2017;



COMUNE DI CASTELFIDARDO

(Ancona)

---oo00oo---

- provvedimento di liquidazione n. 101 del 12/04/2017 (allegato 13) relativo ai conteggi dei pasti erogati nel mese di febbraio 2017;
- provvedimento di liquidazione n. 116 del 09/05/2017 (allegato 14) relativo ai conteggi dei pasti erogati nel mese di marzo 2017;
- provvedimento di liquidazione n. 130 del 25/05/2017 (allegato 15) relativo ai conteggi dei pasti erogati nel mese di aprile 2017;
- provvedimento di liquidazione n. 147 del 19/06/2017 (allegato 16) relativo ai conteggi dei pasti erogati nel mese di maggio 2017;

Nei prospetti di liquidazione sono evidenziati gli incassi di competenza del comune ma incassati e fatturati direttamente dalla cooperativa agli utenti e comunque registrati tra le entrate del comune che contestualmente vengono girocontati nei capitoli di spesa.

Si dà atto che vengono riepilogati le quote fisse mensili delle rette e i relativi importi nonché i corrispettivi dei pasti giornalieri inoltre vengono riepilogate tutte le fatture di quanto di competenza del comune ed autorizzato il pagamento.

Il presente verbale viene chiuso alle ore 10,30.

Si invita a trasmettere il presente verbale al Sindaco, ai Consiglieri e a tutti i responsabili di Settore e ai vari Uffici dell'Ente per opportuna conoscenza e ai fini di quanto previsto dall'art. 239 del TUEL.

IL COLLEGIO DEI CONTI

Dott. Nazzareno TOSSICA

Rag. Angelo Linci