



Istituto Autonomo Case Popolari

Comprensorio di Acireale

Riconosciuto Ente Morale con R.D. 19-07-1924, N.1245



Regione
Siciliana

Organo di Revisione Contabile

VERBALE DI VERIFICA TRIMESTRALE DI CASSA III° TRIMESTRE 2017

L'Organo di Revisione

Verbale del 11/10/2017 del Collegio dei Revisori.

1) SITUAZIONE INCASSI E PAGAMENTI

1. Risultano emessi dal 1° gennaio al 30/09/2017: n. 86 reversali d'incasso e n. 234 mandati di pagamento;
2. L'ultima reversale d'incasso è stata emessa in data 27/09/2017 per € 40.000,00 = con causale: SOMMA DA ACCREDITARE SU CONTO CORRENTE ORDINARIO N. 100 MEDIANTE PRELEVAMENTO DA C/C POSTALE N. 1012112809 ;
3. L'ultimo mandato di pagamento è stato emesso in data 28/09/2017 per € 4.871,20 = con causale: RIMBORSO SOMME 4.871,20 ANTICIPATE PER IL DIRIGENTE ING. SALVATORE PULVIRENTI PER I MESI DI GIUGNO E LUGLIO 2017.

2) VERIFICA DI CASSA AL 30/09/2017

Giornale di cassa

Fondo di cassa all'inizio dell' esercizio	€ 277.987,85	+ €
Reversali emesse dal n.1 al n. 86	€ 1.029.719,85	+ €
di cui		
Conto competenza	€ 949.119,85	
Conto residui	€ 80.600,00	
Mandati emessi dal n. 1 al n. 228	€ 1.232.515,58	- €
di cui		
Conto competenza	€ 1.006.126,08	
Conto residui	€ 226.389,50	
Saldo contabile del giornale di cassa	€ 75.192,12	+/- €

Il Tesoriere Banca UNICREDIT S.P.A. presenta un conto di diritto e di fatto alla data del 30/09/2017 intestato all'Istituto Autonomo Case Popolari di Acireale che evidenzia:

20170929 T2TBED		PROCEDURA TESORERIA 2000	
UNICREDIT S.P.A.	VERIFICA DI CASSA DEL 30.09.2017		
TESORERIA 20915 ACIREALE			
ENTE 9051187 ISTITUTO AUTONOMO CASE POPOLARI ACIREALE			ESERCIZIO 2017
ENTRATE		CONTO DI DIRITTO	CONTO DI FATTO
FONDO DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2016		€ 277.987,85	€ 277.987,85
REVERSALI EMESSE	€ 989.719,85		
RISCOSSE		€ 969.719,85	€ 969.719,85
DA RISCOUTERE	€ 20.000,00		
A COPERTURA			
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI			
20.246,66	20.246,66	€ 20.246,66	€ 20.246,66

TOTALE DELLE ENTRATE		€ 1.267.954,36	€ 1.267.954,36
U S C I T E		CONTO DI DIRITTO	CONTO DI FATTO
DEFICIT DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2016			
MANDATI EMESSI	€ 1.206.119,51		
PAGATI		€ 1.190.995,65	€ 1.190.995,65
DA PAGARE			
A COPERTURA	€ 15.123,86		
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI		€ 14.054,13	€ 14.054,13
TOTALE DELLE USCITE		€ 1.205.049,78	€ 1.205.049,78
SALDO RISULTANTE DAL CONTO DI DIRITTO		€ 62.904,58	
SALDO RISULTANTE DAL CONTO DI FATTO			€ 62.904,58
FIDO CONCESSO			

Per quanto attiene il conto di fatto e di diritto, lo stesso non coincide con il saldo di cassa della gestione dell'Ente e pertanto si procede alla sua riconciliazione come segue:

Saldo contabile del giornale di cassa al 30/09/2017	€	75.192,12	+
Saldo del conto di diritto e di fatto del tesoriere	€	62.904,58	-
Differenza	€	12.287,54	+/-
Mandati a copertura	€	15.123,86	- €
Reversali a copertura			+ €
Riscossioni da regolarizzare con reversali	€	20.246,66	+ €
Pagamenti da regolarizzare con mandati	€	14.054,13	- €
Mandati emessi non contabilizzate in banca	€	26.396,07	+ €
Reversali da riscuotere	€	20.000,00	- €
Reversali emesse non contabilizzate in banca	€	40.000,00	
Totale	€	-	+/- €

Si da atto che alla data della presente verifica risultano somme pignorate per € 54.095,12 presso UNICREDIT S.P.A., Agenzia di Acireale, Via Ruggero Settimo, in seguito alla procedura legale pendente davanti la Corte d'Appello di Catania, nel procedimento SINECO/ IACP Acireale

Il Conto Corrente presso Banca D'Italia intestato all'Istituto Autonomo Case Popolari di Acireale con codice IBAN n. IT90L0100003245512200005849 presenta un saldo di € 167.313,18 e lo stesso non ha subito movimentazioni nel corso del 2017.

I conti correnti postali alla data del 30/09/2017 presentano i seguenti saldi:

c/c postale n. 001010086468	19.923,76
c/c postale n. 001012112809	202.451,52
c/c postale n. 000016177958	6.851,35
c/c postale n. 000000211953	11.295,46
c/c postale n. 001012604557	- 612,85

Alla data del 30/09/2017 risultano assegni depositati presso l'ente come da elenco che segue:

ASSEGNO N.	DATA	IMPORTO
0363098693-09	02/10/2017	€ 5.438,19
0363352407-02	19/09/2017	€ 647,57
0363095327-10	08/09/2017	€ 2.712,42
0363070853-02	21/08/2017	€ 10.498,49
0985618954-08	05/07/2017	€ 1.000,00
0362852951-06	08/06/2017	€ 3.992,00
0362772730-08	08/06/2017	€ 11.037,59

0985677530-06	13/06/2017	€	5.214,89
0362889007-00	01/06/2017	€	644,23
0985642612-06	25/05/2017	€	2.268,22
8700507021-11	15/05/2017	€	2.297,26
0362888986-05	22/05/2017	€	9.019,20
6202061029-08	28/04/2017	€	1.953,22
0362173228-01	19/04/2017	€	4.000,00
0985606625-03	15/03/2017	€	1.171,08
3111019916-04	02/03/2017	€	1.360,79
3205805701-07	02/03/2017	€	9.696,60
6201994650-07	27/01/2017	€	2.646,30
0362181428-11	11/01/2017	€	8.324,54
0362181427-10	11/01/2017	€	2.016,29
0362276604-01	18/01/2017	€	18.038,39
3502785706-04	20/12/2016	€	1.839,88
0362173209-08	22/12/2016	€	6.335,04
TOTALE		€	112.152,19

3) VERIFICA ANTICIPAZIONI ECONOMALE

La situazione dell'anticipazione di cassa all'economista, dott. Lucio Sorbello, presenta la seguente contabilizzazione:

SITUAZIONE DI CASSA AL 30-09-2017

Mandato di Anticipazione	2.000,00 +
Bollette in Spesa Emesse	1.511,69 -
Bollette in Spesa Rimborsate	0,00 +
Bollette in Spesa Emesse (provvisorie)	353,17 -
Restituzione delle Anticipazioni	0,00 -
DISPONIBILITÀ DI CASSA (escluso provvisorie)	= 488,31
DISPONIBILITÀ DI CASSA (comprese provvisorie)	= 135,14

Letto, Firmato e sottoscritto

L'Organo di Revisione

Presidente Dott.ssa Calabrò Maria

(dott. Cuntrò Giovanni)

(Dott. Bonadonna Giuseppe)

Il Direttore Generale
Avv. Trovato Maria

Il Responsabile del Servizio Economico Finanziario
Dott.ssa Bonanno Lucia