



VERBALE N. 1/2018

L'anno duemiladiciotto, il giorno ventuno del mese di febbraio alle ore 12,25, presso la sede dell'Istituto Autonomo Case Popolari di Acireale, sita in Acireale, Via degli Ulivi n. 19, si è insediato il Collegio Sindacale, nominato con D.P. 266/Serv.1°/SG del 13.06.2017, ricostituito a seguito della decadenza ope legis del Sindaco, con funzioni di Presidente, dott.ssa Maria Calabrò.

Il Collegio è stato convocato con nota prot. n. 654 del 14 febbraio 2018.

Si procede all'insediamento del sindaco dott.ssa Maria Grazia Torrisi.

Sono presenti: Dott. Giuseppe Bonadonna Componente

Dott.ssa Maria Grazia Torrisi Componente

Risulta assente il Dott. Giovanni Cuntrò Componente.

I componenti del Collegio dei Revisori presenti procedono alla verifica trimestrale di cassa

Letto confermato e sottoscritto





ACIREALE

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
IV° TRIMESTRE 2017

L'Organo di Revisione

1) SITUAZIONE INCASSI E PAGAMENTI

1. Risultano emessi dal 1° gennaio al 31/12/2017: n. 187 reversali d'incasso e n. 366 mandati di pagamento;
2. L'ultima reversale d'incasso è stata emessa in data 31/12/2017 per € 1.049,64 = con causale: REGOLARIZZAZIONE SOSPESO N. 106
3. L'ultimo mandato di pagamento è stato emesso in data 22/12/2017 per € 3.759,136 = con causale: SOMMA DA CONTABILIZZARE CON SOSPESO N. 281 PER VERSAMENTO IVA PER SLIT PAYMENT.

2) VERIFICA DI CASSA AL 31/12/2017

Alla data della verifica di cassa si prende atto della comunicazione del direttore Generale al tesoriere dell'Ente dell'annullamento dei mandati n. 275 – 292 e 293 per complessivi € 5.681,12. Questo Collegio, dalla verifica del giornale di cassa, rileva in particolare, che il mandato n. 292 previsto originariamente per l'importo di € 1.740,54 e successivamente annullato e rimeso per l'importo di € 1.270,08 non risulta contabilizzato correttamente dal Tesoriere.

Giornale di cassa

Fondo di cassa all'inizio dell' esercizio	€ 277.987,85	+ €
Reversali emesse dal n.1 al n. 187	€ 1.433.515,61	+ €
di cui		
Conto competenza	€ 1.279.605,00	
Conto residui	€ 153.910,61	
Mandati emessi dal n. 1 al n. 366	€ 1.638.188,91	- €
di cui		
Conto competenza	€ 1.411.799,41	
Conto residui	€ 226.389,50	
Saldo contabile del giornale di cassa	€ 73.314,55	+€

Si dà atto che dal giornale di cassa l'importo di € 1.417.010,07 deve essere decurtato di € 5.210,66 in quanto il giornale di cassa non risulta aggiornato alle operazioni di chiusura a seguito della cessazione del rapporto contrattuale con la società di software al 31/12/2017 e tenuto conto che si è in attesa della conversione dei dati dalla precedente procedura agli applicativi della nuova società..

Il Tesoriere Banca UNICREDIT S.P.A. presenta un conto di diritto e di fatto alla data del 31/12/2017 intestato all'Istituto Autonomo Case Popolari di Acireale che evidenzia:

20170929 T2TBED		PROCEDURA TESORERIA 2000	
UNICREDIT S.P.A.	VERIFICA DI CASSA DEL 31.12.2017		
TESORERIA 20915 ACIREALE			
ENTE 9051187 ISTITUTO AUTONOMO CASE POPOLARI ACIREALE			ESERCIZIO 2017

ENTRATE	CONTO DI DIRITTO	CONTO DI FATTO
FONDO DI CASSA DELL'ESERCIZIO AL 01/01/2017	€ 277.987,85	€ 277.987,85
REVERSALI EMESSE € 1.433.515,61		
RISCOSSE	€ 1.433.515,61	€ 1.433.515,61
DA RISCOUTERE €		
A COPERTURA		
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI	€	€

TOTALE DELLE ENTRATE	€ 1.711.503,46	€ 1.711.503,46
U S C I T E	CONTO DI DIRITTO	
CONTO DI FATTO		
DEFICIT DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2017		
MANDATI EMESSI € 1.638.188,91		
PAGATI	€ 1.638.188,91	€ 1.638.188,91
DA PAGARE		
A COPERTURA € 15.123,86		
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI	€	€
TOTALE DELLE USCITE	€ 1.638.188,91	€ 1.638.188,91
SALDO RISULTANTE DAL CONTO DI DIRITTO	€ 73.314,55	
SALDO RISULTANTE DAL CONTO DI FATTO		€ 73.314,55
FIDO CONCESSO		

Per quanto attiene il conto di fatto e di diritto, lo stesso coincide con il saldo di cassa della gestione dell'Ente e pertanto non risulta necessario procedere alla riconciliazione.
Si da atto che alla data della presente verifica risultano somme pignorate per € 54.095,12 presso UNICREDIT S.P.A.

Il Conto Corrente presso Banca D'Italia intestato all'Istituto Autonomo Case Popolari di Acireale con codice IBAN n. IT90L0100003245512200005849 presenta un saldo al 31/12/2017 di € 252.306,15.

I conti correnti postali alla data del 31/12/2017 presentano i seguenti saldi:

c/c postale n. 001010086468	24.669,94
c/c postale n. 001012112809	199.934,19
c/c postale n. 000016177958	8.420,29

c/c postale n. 000000211953	13.459,59
c/c postale n. 001012604557	-682,76

3) VERIFICA ANTICIPAZIONI ECONOMALE

La situazione dell'anticipazione di cassa all'economista presenta la seguente contabilizzazione:

SITUAZIONE DI CASSA AL 31-12-2017

Mandato di Anticipazione	2.000,00 +
Bollette in Spesa Rimborsate	1.864,86 +
Bollette in Spesa Emesse	2.501,48 -
Bollette in Spesa Emesse (provvisorie)	0,00 -
Restituzione delle Anticipazioni	0,00 -
DISPONIBILITÀ DI CASSA	= 1.363,38

Letto, Firmato e sottoscritto

L'organo di Revisione

(Dott.ssa Torrisi Maria Grazia)

(Dott. Cuntrò Giovanni)

(Dott. Bonadonna Giuseppe)

Il Direttore Generale
(Avv. Trovato Maria)

Il Responsabile del Servizio Economico Finanziario
(Dott.ssa Bonanno Lucia)