



VERBALE N. 2/2018

L'anno duemiladiciotto, il giorno cinque del mese di aprile, presso la sede dell'Istituto Autonomo Case Popolari di Acireale, sita in Acireale, Via degli Ulivi n. 19, sono presenti i componenti del collegio sindacale, nominato con D.P. 266/Serv.1°/SG del 13.06.2017.

Il Collegio prende atto delle dimissioni del componente Dott. Giuseppe Bonadonna, pervenute con nota raccomandata, introitata I protocollo generale dell'Ente al n. 1256 del 27 marzo 2018.

Sono presenti: Dott. Giovanni Cuntrò Componente

Dott.ssa Maria Grazia Torrisi Componente

Si provvede all'individuazione del Sindaco con funzioni Presidente, nel componente Dott. Giovanni Cuntrò

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

Letto confermato e sottoscritto





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
I° TRIMESTRE 2018

L'Organo di Revisione

Verbale n. 2 del 05/03/2018 del Collegio dei Revisori.

1) SITUAZIONE INCASSI E PAGAMENTI

1. Risultano emessi dal 1° gennaio al 31/03/2018: n. 63 reversali d'incasso e n. 156 mandati di pagamento;
2. L'ultima reversale d'incasso è stata emessa in data 21/03/2018 per € 150.000,00= con causale: *“somme da accreditare su c/c ordinario n. 100 mediante prelevamento da c/c postale n. 1012112809”*;
3. L'ultimo mandato di pagamento è stato emesso in data 21/03/2018 per € 1.984,00 = con causale: *“rimborso somme alla Sig.ra Alemanni Maria”*.

2) VERIFICA DI CASSA AL 31/03/2018

Giornale di cassa

Fondo di cassa all'inizio dell' esercizio	€ 73.314,55	+ €
Reversali emesse dal n.1 al n. 63	€ 431.189,66	+ €
di cui		
Conto competenza	€ 431.189,66	
Conto residui	€ 0,00	
Mandati emessi dal n. 1 al n. 228	€ 397.771,13	- €
di cui		
Conto competenza	€ 232.942,55	
Conto residui	€ 164.828,58	
Saldo contabile del giornale di cassa	€ 106.733,08	+/- €

Il Tesoriere Banca UNICREDIT S.P.A. presenta un conto di diritto e di fatto alla data del 31/03/2018 intestato all'Istituto Autonomo Case Popolari di Acireale che evidenzia:

20170929 T2TBED		PROCEDURA TESORERIA 2000	
UNICREDIT S.P.A.	VERIFICA DI CASSA DEL 31.03.2018		
TESORERIA 20915 ACIREALE			
ENTE 9051187 ISTITUTO AUTONOMO CASE POPOLARI ACIREALE			ESERCIZIO 2018
	ENTRATE	CONTO DI DIRITTO	CONTO DI FATTO
	FONDO DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2017	€ 73.314,55	€ 73.314,55
	REVERSALI EMESSE € 431.189,66		
	RISCOSSE	€ 55.438,88	€ 55.438,88

DA RISCOUTERE	€ 375.367,45		
A COPERTURA	€ 383,33		
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI		€ 397.139,74	€ 397.139,74

TOTALE DELLE ENTRATE		€ 525.893,17	€ 525.893,17
U S C I T E	CONTO DI DIRITTO		
CONTO DI FATTO			
DEFICIT DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2017			
MANDATI EMESSI	€ 397.771,13		
PAGATI		€ 288.742,40	€ 288.742,40
DA PAGARE		€ 54.069,27	
A COPERTURA	€ 54.959,46		
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI		€ 47.696,05	€ 47.696,05
TOTALE DELLE USCITE		€ 390.507,05	€ 336.438,45
SALDO RISULTANTE DAL CONTO DI DIRITTO		€ 135.385,45	
SALDO RISULTANTE DAL CONTO DI FATTO			€ 189.454,72
FIDO CONCESSO			

Per quanto attiene il conto 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 31/03/2018	€ 106.733,08	+
Saldo del conto di diritto	€ 135.385,45	-
Differenza	€ 28.652,37	-
Mandati a copertura	€ 54.959,46	+ €
Reversali a copertura	€ 383,33	- €
Riscossioni da regolarizzare con reversali	€ 397.139,74	+ €
Pagamenti da regolarizzare con mandati	€ 47.696,05	- €
Reversali da riscuotere	€ 375.367,45	- €
Totale	€ 28.652,37	+ €

Per quanto attiene il conto di fatto, 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 31/03/2018	€ 106.733,08	+
Saldo del conto di fatto	€ 189.454,72	-
Differenza	€ 82721,64	-
Mandati a copertura	€ 54.959,46	+ €
Reversali a copertura	€ 383,33	- €
Riscossioni da regolarizzare con reversali	€397.139,74	+ €
Pagamenti da regolarizzare con mandati	€ 47.696,05	- €
Mandati da pagare	54.069,27	+ €
Reversali da riscuotere	€ 375.367,45	- €
Totale	€ 82.721,64	+ €

Si rileva che in riferimento alle somme da regolarizzare con reversali pari a € 397.139,74 le stesse sono già regolarizzate con reversali regolarmente emesse e non associate ai provvisori da parte del tesoriere, per € 394.779,07 e in riferimento alle somme da regolarizzare con mandati per € 47.696,05 gli stessi sono già regolarizzati con mandati regolarmente emessi e non associati ai provvisori di uscita da parte del tesoriere per € 32.031,77.

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 di € 252.306,15 alla data del mese di febbraio e che nel mese di marzo presenta il medesimo saldo in quanto non ha subito movimentazioni e alla data odierna non è ancora pervenuto il relativo estratto conto.

I conti correnti postali alla data del 31/03/2018 presentano i seguenti saldi:

c/c postale n. 001010086468	24.936,25
c/c postale n. 001012112809	53.201,78
c/c postale n. 000016177958	13.854,45
c/c postale n. 000000211953	14.573,66

3) VERIFICA ANTICIPAZIONI ECONOMALE

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

SITUAZIONE DI CASSA AL 31/03/2018

Mandato di Anticipazione
Buoni Emessi

2.000,00 +
601,57 -

DISPONIBILITÀ DI CASSA

= 1.398,43

Letto, Firmato e sottoscritto

L'organo di Revisione

(Dott.ssa Torrisi Maria Grazia)

(Dott. Cuntrò Giovanni)

Il Direttore Generale

(Avv. Trovato Maria)

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