



COMUNE DI PANTELLERIA

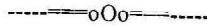
26 APR 2021

PROT. N. 79 67

Comune di Pantelleria

COMUNE DI PANTELLERIA

PROVINCIA REGIONALE DI TRAPANI



LIBERO CONSORZIO COMUNALE DI TRAPANI

Collegio dei Revisori dei Conti

Verbale n. 19 del 26/04/2021

In data odierna si è riunito alle ore 10:00, il Collegio dei Revisori dei Conti del Comune di Pantelleria, nominato con Deliberazione C.C. n. 60 del 05.11.2020 con l'intervento dei signori:

COMPONENTI IL COLLEGIO DEI REVISORI	PRESENTE	ASSENTE
Dott. Piero Castelli – presidente	X	
Dott. Ezio Veneziano – componente	X	
Rag. Salvatore Palilla – componente	X	

per procedere alla verifica di cassa al 31.03.2021.

Per la presente verifica, viene utilizzata la documentazione acquisita, messa a disposizione e inviata via email, esaminata individualmente da parte dei singoli componenti, prima della presente riunione.

Assiste il Dott. Fabrizio Maccotta.

visti:

- il Regolamento di contabilità dell'Ente;
- il D. Lgs. n° 267/2000;

Premesso che:

- il servizio di Tesoreria è svolto dalla Banca Intesa SANPAOLO. – Agenzia di Pantelleria,
- il Tesoriere ha consegnato il prospetto del rendiconto di cassa relativo al periodo 01/01/2021 – 31/03/2021;

l'Organo di revisione, esaminata la documentazione inviata dall'Ufficio Finanziario, ha iniziato la verifica di cassa.

Dalla stampa del giornale di cassa aggiornato alla data del 31.03.2021 risulta che l'ultima reversale emessa è la numero 593 del 30.03.2021 di euro 1.390,25 e l'ultimo mandato di pagamento emesso è il numero 1038 del 30.03.2021 di euro 1.100,00

I rilievi di cassa vengono sintetizzati nel prospetto che segue:

Situazione contabile risultante a saldo del mastriano del conto dell'Istituto Tesoriere alla data del 31/03/2021

Contabilità del Tesoriere	
Fondo Cassa al 01/01/2021	
Riscossioni del Tesoriere alla data del 31/03/2021	€ 9.556.223,19
Pagamenti del Tesoriere alla data del 31/03/2021	€ 2.530.482,70
Fondo Cassa al 31/03/2021	€ 4.588.548,50
	€ 7.498.157,39
Contabilità del Comune	
Fondo Cassa al 01/01/2021	
Reversali Emesse dal 01/01/2021 al 31/03/2021 (rev. 593)	€ 9.556.223,19
Mandati Emessi dal 01/01/2021 al 31/03/2021 (mand. 1038)	€ 1.234.626,03
Fondo di Cassa al 31/03/2021	€ 4.590.748,84
	€ 6.200.100,38
Riconciliazione	
Saldo Contabile	
Reversali emesse e non riscosse (-)	€ 6.200.100,38
Reversali emesse e non contabilizzate dal Tesoriere (-)	
Esazioni senza Reversali(+)	
Mandati emessi e non pagati(+)	€ 1.295.856,67
Mandati emessi e non contabilizzati (+)	€ 2.200,34
Pagamenti senza mandati (-)	
Pignoramento presso il Tesoriere da regolarizzare con mandato (-)	
Saldo di Conciliazione di Cassa al 31/03/2021	€ 7.498.157,39

Con determinazione del dirigente n. 24 del 12/02/2021 è stata determinata la cassa vincolata al 01.01.2021 per euro 689.996,70.

Alla data del 31/03/2021 risultano dal prospetto trasmesso dal tesoriere somme riservate per pignoramenti in essere per euro 380.186,40. Il collegio prende atto e si riserva di fare ulteriori verifiche.

Si verifica che i pagamenti e le riscossioni risultano annotate ed effettuate regolarmente nel rispetto della normativa vigente, della convenzione con l'Istituto di Credito e del Regolamento di Contabilità dell'Ente.

Nel trimestre in esame il Collegio rileva come l'Ente non abbia fatto ricorso nel periodo ad anticipazioni di cassa per far fronte alle obbligazioni assunte.

I conti correnti postali alla data del 31/03/2021 presentano i seguenti saldi:

Conto Corrente n.		Saldo
11223914	servizio di tesoreria generale	247.116,81
1045164686	proventi polizia municipale	4.887,53
12919932	servizio riscossione acquedotto	non disponibile
11139912	tosap	11.087,29
11093911	imposta pubblicità	1.351,78
86885266	Add.le Com.le Irpef	2.768,23
	TOTALE	

Successivamente si passa alla verifica economale:

SERVIZIO ECONOMATO

Verifica di cassa dei dati relativi al 1° trimestre 2021. Assiste il Collegio la Sig. Samuela Doriana Congiatu economo dell'Ente giusta Determinazione del Sindaco n. 17 del 02/09/2019.

Anticipazione all'economato per il 1° trimestre 2021	€	14500,00
Spese sostenute al 31/03/2021	€	3019,20
Differenza a debito dell'economato	€	11480,80

L'importo di euro 11.480,80 è così ripartito: Euro 11.121,32 sul c/c bancario n. IT38K0306981908100000000467, Euro 359,48 denaro contante. Il saldo del c/c bancario n. IT38K0306981908100000000467 al 31/03/2021 è pari ad € 17.129,95 così suddiviso: € 11.121,32 Fondo Economale; € 6.008,63.

Le spese sostenute nel 1° Trimestre 2021, pari a 3.019,20, sono state ricostituite con determina del Dirigente 3° Settore n° 56 del 07/04/2021 per ripristinare la provvista iniziale trimestrale pari ad € 14.500,00.

Si fa presente che il fondo economale per l'anno 2021 è pari ad € 14.500,00 giusta determinazione del Responsabile 3° settore n. 12 del 15/01/2021.

La verifica di cassa dell'economato viene effettuata alla data del 26.04.2021 presenta un saldo sul c/c bancario n. IT38K0306981908100000000467 in essere su IntesaSanPaolo Spa Agenzia di Pantelleria pari ad € 18.091,79 così suddiviso: € 13.644,17 Fondo Economale ed € 4.447,62 Fondo Missioni. Dalla distinta esibita dall'Economato ed acquisita dal Collegio risulta una disponibilità di Cassa alla data del 26.04.2021 pari ad € 14.763,81 di cui sul c/c bancario euro 13.644,17 ed euro 1.119,64 in contanti così distinti n. 22 banconote da Euro 50,00, n. 1 banconote da Euro 10,00, n. 1 banconote da Euro 5,00, n. 1 moneta da euro 2,00; n. 1 moneta da euro 1,00; n. 2 moneta da euro 0,20; n. 2 moneta da euro 0,10; n. 2 moneta da euro 0,02.

Vengono, altresì, esibiti ed in copia acquisiti dal Collegio i seguenti documenti:

Determina Dirigenziale 3° Settore n° 12 del 15/01/2021

Determina Dirigenziale 3° Settore n° 56 del 07/04/2021.

Lista movimenti bancari dal 01/01/2021 al 31/03/2021.

▪ Copia del giornale di cassa dell'economato relativo alle spese per capitoli tenuto nel periodo dal 01.01.2021 al 31.03.2021.

- Vengono presi in esame a campione le spese:
- 1) Spesa del 29/01/2021 di Euro 6,51 per pagamento notifica atti al Comune di Santa Maria di Licodia a valere sul capitolo 1186/3;
- 2) Spesa del 02/03/20201 di Euro 18,00 per riparazione ruota autocarro targato GA070DA a valere sul capitolo 1088/1.

Il presente verbale viene chiuso alle ore 13:40 previa lettura e approvazione è firmato.

Il Collegio dei Revisori dei Conti



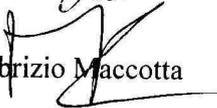
Dott. Piero Castelli – Presidente



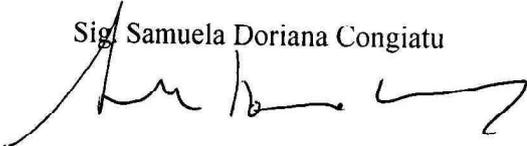
Dott. Ezio Veneziano – Componente



Rag. Salvatore Palilla – Componente



Dott. Fabrizio Maccotta



Sig. Samuela Dorian Congiatu