Comune di Pantelleria
COMUNE DI PANTELLERIA

-----===oOo===-----

LIBERO CONSORZIO COMUNALE DI TRAPANI

Collegio dei Revisori dei Conti

Verbale n. 83 del 13/06/2023

Oggetto: Verifica straordinaria di cassa

L'anno 2023, il giorno 13 del mese di giugno, presso la Residenza Municipale in Piazza Cavour sono presenti:

- Sindaco uscente nella persona del Dott. Vincenzo Vittorio Campo
- Sindaco subentrate nella persona del Sig. Fabrizio D'Ancona
- Segretario Generale nella persona del Dott. Luigi Calamia
- Responsabile Settore Finanziario nella persona del Dott. Fabrizio Maccotta
- Organo di Revisione nelle persone del Dott. Piero Castelli e del Rag. Salvatore Palilla

Al fine di provvedere alla verifica straordinaria di cassa disposta dall'art. 224 del D.Lgs. 18/08/2000 n. 267 e secondo le modalità di svolgimento disciplinate dal regolamento di contabilità approvato con Delibera di Consiglio Comunale numero 21 del 29.04.2023

Premesso che

Il servizio di tesoreria per il Comune di Pantelleria è stato affidato a Intesa San Paolo spa

Si attesta quanto segue

1) Che il saldo di cassa della Tesoreria Comunale alla data del 12.06.2023 risultante dall'estratto conto è pari ad euro 20.412.695,78 e corrisponde, previa conciliazione, al saldo di cassa risultante dalle scritture contabili dell'Ente ed è determinato da:

Saldo di cassa al 01/01/2023	€ 16.824.238,88
Riscossioni	€ 13.457.965,54
Pagamenti	€ 9.610.200,86
Saldo	**€ 20.672.003,56**

2) Che la situazione di diritto alla stessa data di riferimento è la seguente:

Saldo di cassa al 01/01/2023	€ 16.824.238,88
Reversali emesse	€ 4.752.112,79
Mandati emessi	€ 9.855.685,18
Saldo	**€ 11.720.666,49**

La differenza tra il saldo di fatto ed il saldo di diritto è pari ad euro 8.951.337,07

3) Che la conciliazione tra il saldo di fatto ed il saldo di diritto è determinata dai seguenti elementi:

Reversali trasmesse ma non contabilizzate dal Tesoriere	-	€ 178.267,27
Reversali non trasmesse al Tesoriere	-	€ 0
Riscossioni ancora da regolarizzare	+	€ 8.884.120,02
Mandati trasmessi e non pagati dal Tesoriere	+	€ 259.307,78
Mandati non trasmessi al Tesoriere	+	€ 0
Pagamenti effettuati dal Tesoriere in assenza di mandato	-	€ 13.823,46
Differenza tra saldo di fatto e saldo di diritto	+	**€ 8.951.337,07**

4) Che la composizione della Cassa Vincolata è la seguente:

Cassa vincolata al 01/01/2023	€ 4.782.068,39
Reversali vincolate	€ 907.300,60
Mandati su cassa vincolata	€ 2.856.635,12
Cassa vincolata al 12.06.2023	€ 2.832.733,87

In riferimento a quanto disposto dal punto 10.8 del principio contabile 4/2, l'Ente non deve reintegrare cassa vincolata.

5) Che il Saldo Banca d'Italia (Modello 56/TU) al 31.05.2023 risulta essere € 19.323.494,15

6) L'anticipazione di tesoreria utilizzata alla data del 12.06.2023 è di € 0,00

7) Alla data odierna i pignoramenti c/o la Tesoreria ammontano a € 13.087,09.

8) Il Comune di Pantelleria alla data del 12.06.2023 risulta avere aperti numero 3 conto correnti bancario presso il tesoriere Intesa San Paolo e numero 5 conti correnti postali.

La situazione sui c/c intestati al Comune di Pantelleria alla data del 12.06.2023 risulta pertanto essere la seguente:

Conto corrente bancario	Numero conto corrente	Tipologia di entrate riscosse	Saldo
Tesoreria	46001	Tutte	€ 20.412.695,78
Servizio Economato	467	Nessuna	€ 14.255,11
Fondo Jessica	1243	Nessuna	€ 258.300,28

Conto corrente postale	Numero conto corrente	Tipologia di entrate riscosse	Saldo
TOSAP	11139912	Canone Unico Patrimoniale	€ 24.261,41
Addizionale Comunale all'Irpef	86885266	Addizionale comunale	€ 1.065,03
Servizio di Tesoreria	11223914	Tipologie residuali	€ 273.954,91
Servizio Acquedotto	12919932	Servizio idrico	€ 165.545,41
Comando Polizia Municipale	1045164686	Sanzioni in violazione al CdS	€ 10.212,77 (al 31.05.2023)

Per i suddetti importi sono state emesse e sono in corso di emissione regolari reversali d'incasso, nei termini di legge e di regolamento.

9) Che gli agenti contabili dell'ente, sono i seguenti:

Agente contabile	Funzioni svolte	Deliberazione/determinazione di nomina
CONGIATU SAMUELA DORIANA	ECONOMO COMUNALE	DECRETO SINDACALE n. 17 del 02.09.2019
Dott.ssa GITTO ANNALISA	VICARIO ECONOMO COMUNALE	DECRETO SINDACALE n. 17 del 02.09.2019
BONOMO GIUSEPPINA	AGENTE CONTABILE- Diritti di segreteria vari	Provvedimento di Legittimazione Det. Sindacale n. 19 del 26.09.2019

CORNADO EMANUELA	AGENTE CONTABILE-ANAGRAFE E STATO CIVILE	Provvedimento di Legittimazione Det. Sindacale n. 21 del 10.12.2020
BARBERA GIUSEPPA	AGENTE CONTABILE-DIRITTI DI SEGRETRIA URBANISTICA E CONCESSIONI EDILIZIE- VARIE	Provvedimento di Legittimazione Det. Sindacale n. 06 del 20.03.2019
PUCCI ANGELA	AGENTE CONTABILE-DIRITTI DI SEGRETERIA LL-PP	Provvedimento di Legittimazione Det. Sindacale n. 19 del 26.09.2019
GABRIELE MARCELLA	AGENTE CONTABILE-ACQUEDOTTO	Provvedimento di Legittimazione Det. Sindacale n. 23 del 23.09.2019
FERRERI MICHELA	AGENTE CONTABILE-UFFICIO SANZIONI P.M.	AGENTE DI FATTO
BLANDA GIUSEPPA	AGENTE CONTABILE-SETTORE TRIBUTI	AGENTE DI FATTO
DOTT.SSA CONTI ROSALIA	CONSEGNATARIO DEI BENI PER IL SETTORE I E IV fino al 13.01.2023 poi solamente per il IV SETTORE	DELIBERA G.M. n. 125 del 12.07.2022- Nomina Consegnatari Determina Sindacale n. 2 del 13.01.2023
DOTT. ING. GAMBINO SALVATORE	CONSEGNATARIO DEI BENI PER IL SETTORE II E VI	DELIBERA G.M. n. 125 del 12.07.2022
DOTT. FABRIZIO MACCOTTA	CONSEGNATARIO DEI BENI PER IL SETTORE III fino al 13.01.203. Dal 13.01.2023 anche del settore I	DELIBERA G.M. n. 125 del 12.07.2022- Nomina Consegnatari Decreto Sindacale n. 2 del 13.01.2023
DOTT. VITO SIMONTE	CONSEGNATARIO DEI BENI PER IL SETTORE V	DELIBERA G.M. n. 125 del 12.07.2022

Comune di Pantelleria, 13.06.2023

Sindaco uscente	Vincenzo V. Campo	
Sindaco subentrate	Fabrizio D'Ancona	
Segretario Generale	Luigi Calamia	
Responsabile Settore Finanziario	Fabrizio Maccotta	
Organo di revisione	Piero Castelli (Presidente) Salvatore Palilla	