



COMUNE DI PANTELLERIA  
Collegio dei Revisori dei Conti  
Verbale n. 15/2024

**VERIFICA DI CASSA al 31/03/2024**

L'anno 2024, il giorno sette del mese di giugno (07/06/2024), alle ore 12,00, previa convocazione del Presidente, si è riunito, in presenza, il Collegio dei Revisori nominato con delibera del Consiglio Comunale n. 8 del 16/01/2024, nelle persone di:

Dott. Erba Pino (Presidente)  
Dott. Tantarò Gianvito (Componente)  
Dott. Passari Rosario (Componente)

per la trattazione dei seguenti argomenti posti

**o.d.g.**

1. Verifica di cassa, verifica di cassa economale al 31/03/2024;
2. Varie ed eventuali.

Il Collegio, assistito dal dott. Fabrizio Maccotta (Ragioniere Generale) e dalla Sig.ra Antonietta Gabriele (Economo), riguardo al **1° punto all'o.d.g.**, procede alla verifica di cassa, al 31/03/2024, sulla scorta delle risultanze contabili dell'Ente e dei dati del Tesoriere comunale Banca Intesa San Paolo, in proroga.

In via preliminare si esaminano a campione reversali (ordinativi di incasso) e mandati di pagamento, che si indicano qui di seguito:

**Reversali:**

- n. 668 del 28/03/2024, euro 4.100,45 diversi diritti di segreteria su contratti;
- 

**Mandati:**

- n. 1030 del 28/03/2024, euro 1.978,99, beneficiario Avv.to Dentici Lorenzo Maria per procedimento RG n. 2860/2023 Tribunale di Marsala ( Giudice del Lavoro);

Dalla contabilità dell'Ente risultano i dati seguenti:

Fondo cassa iniziale al 01/01/2024	+	€	20.553.162,02
<b>Entrate:</b>			
Reversali Emesse - ultima n. 668	+	€	1.163.404,27
Residui	+	€	3.524.187,23
Totale Entrate		€	4.687.591,50
<b>Uscite:</b>			
Mandati Emessi - ultimo n. 1030	-	€	1.748.189,39
Residui	-	€	5.298.996,95
Totale Uscite		€	7.047.186,34
<b>Saldo Cassa (a) di diritto</b>		€	<b>18.193.567,18</b>

**Dalla contabilità del Tesoriere risultano i seguenti dati:**

Fondo cassa iniziale al 01/01/2023	+	€	<b>20.553.162,02</b>
Reversali Emesse	+	€	4.687.591,50
Reversali Emesse e non ancora incassate	-	€	1.197,65
Entrate da regolarizzare	+	€	
<b>Totale Entrate</b>		€	<b>4.686.393,85</b>
<b>Uscite:</b>			
Mandati Emessi	+	€	7.047.186,34
Mandati emessi non ancora pagati	-	€	1.774,62
Uscite da regolarizzare	+	€	
<b>Totale Uscite</b>		€	<b>7.045.411,72</b>
<b>Saldo Cassa (b)</b>		€	<b><u>18.194.144,15</u></b>

**Operazione di conciliazione:**

Il saldo di cassa del Tesoriere risultante dal conto concilia con il saldo dell'Ente tenendo conto delle seguenti partite:

- Reversali da 580 a 583 per € 1.197,65 (incassi prelevati dai ccp e non ancora regolarizzati);
- Mandati di pagamenti 498-602-818-819-896 per € 1.774,62 (pagamenti da riscuotere per cassa da utenti diversi)

Risultano, alla data del 31/03/2024, le seguenti somme pignorate:

• Creditore SIINO ANDREA GIUSEPPE	€	380.186,40;
• Creditore FILECCIA PASQUALE	€	4.538,23;
• Creditore BRIGNIONE TERESA SABINA	€	1.250,00;
• Creditore COSENTINO ANTONIO MARIANO	€	250,00;
• Creditore BANCA INTESA	€	250,00;
• Creditore SILVIA STEFANIA	€	94.975,11;
• Creditore LE DUE PALME SNC	€	2.860,82.
<b>Totale complessivo</b>	<b>€</b>	<b>484.310,56</b>

L'Organo di revisione prende atto che alla data del 31/03/2024 risultano dalla contabilità dell'Ente somme di cassa vincolata per € **8.151.200,44**.

Al 31/03/2024, sui conti correnti postali intestati al Comune di Pantelleria risultano disponibili gli importi dei saldi seguenti:

NUMERO C.C.P.	CAUSALE INTESTAZIONE	DATA	IMPORTO
11139912	CUP-Pubblicità e TOSAP	31/03/2024	€ 25.240,56
86885266	Addizionale IRPEF comunale	31/03/2024	€ 10.872,97
1045164686	Comando Polizia Municipale	31/03/2024	€ 16.214,21
11223914	Tesoreria Comunale	31/03/2024	€ 390.608,79
12919932	Acquedotto comunale	31/03/2024	€ 293.568,95

Il Collegio dei revisori invita a prelevare le somme depositate nei conti correnti postali in termini più brevi e versarli sul conto di tesoreria comunale unica.

Il Collegio dei revisori dei conti procede alla verifica di cassa economale, al 31/03/2024, prendendo visione della determina dirigenziale n. 849 del 03/04/2024 avente ad oggetto: "Rendiconto 1° trimestre 2024" che approva la proposta dell'economista sig.ra Antonietta Gabriele, nominata economista comunale con Determina Sindacale n. 1 del 09/01/2024, al conto della gestione dell'Agente contabile Economista Comunale del 1° trimestre 2024.

Per i movimenti di cassa economale viene utilizzato il conto corrente bancario presso la banca INTESA SANPAOLO SpA n. IT38K0306981908100000000467 con saldo liquido e contabile € 14.859,25 alla data del 29.03.2024 e per le spese minime di economato, urgenti ed indifferibili, risulta alla data 29.03.2024 denaro contante per € 1.628,38.

Il Collegio dei revisori prende atto che alla data odierna non risulta essere attività alcuna anticipazione di tesoreria comunale ex art. 222 TUEL.

Il Collegio dei revisori dei conti prende atto che alla data odierna non risulta essere attivati strumenti di finanza derivata e non ha rilasciato alcuna garanzie a terzi.

Ultimati i lavori, la seduta viene chiusa alle ore 13:45 previa lettura, approvazione e sottoscrizione del presente verbale.

Il presente verbale è firmato digitalmente dal Presidente e dai componenti.

L'Organo di revisione contabile dell'Ente

f.to dott. Erba Pino (Presidente)

f.to Tantarò Gianvito (Componente)

f.to dott. Passari Rosario (Componente)

