



PROVINCIA REGIONALE DI MESSINA

Denominata "Libero Consorzio Comunale" ai sensi della L.R. n. 8/2014

ORIGINALE DI DELIBERAZIONE DEL COMMISSARIO STRAORDINARIO CON I POTERI DELLA GIUNTA PROVINCIALE

Deliberazione n. 430 del 08 APR. 2015

**OGGETTO: Approvazione Rendiconto di Gestione dell'Economo – Esercizio
Finanziario anno 2014**

L'anno duemilaquindici il giorno OTTO del mese di APRILE,
alle ore 18,00, nella sede Provinciale, il Commissario Straordinario Dr. Filippo ROMANO,
con i poteri della Giunta Provinciale, con la partecipazione del Segretario Generale Avv, Maria
Angela Caponetti.

PREMESSO che, il Presidente della Regione Siciliana ha nominato il Vice Prefetto, Dr. Filippo Romano, quale Commissario Straordinario per la gestione della Provincia Regionale di Messina, in sostituzione e con le funzioni di tutti gli Organi provinciali, con decreto n. 415/Serv.1°/S.G. Del 03.12.2014;

Vista la L.R. n. 26 del 20.11.2014;

Vista l'allegata proposta di deliberazione relativa all'oggetto;

Vista la L.R. n. 48 dell'11.12.1991 che modifica ed integra l'ordinamento Regionale degli EE. LL.;

Vista la L.R. n. 30 del 23.12.2000 e successive modifiche ed integrazioni;

Visto il D. Lgs. N.267/2000 e successive modifiche ed integrazioni;

VISTI i pareri favorevoli sulla proposta suddetta, espressi ai sensi dell'art. 12 della L.R. n. 30 del 23.12.2000;

per la regolarità tecnica, dal responsabile dell'Ufficio dirigenziale;

per la regolarità contabile e per la copertura finanziaria della spesa, dal responsabile dell'apposito Ufficio dirigenziale finanziario;

Ritenuto di provvedere in merito;

DELIBERA

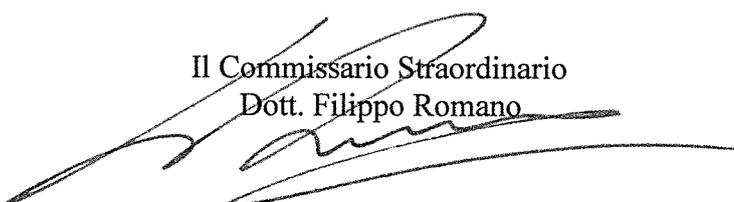
APPROVARE la proposta di deliberazione indicata in premessa, allegata al presente atto per farne parte integrante e sostanziale, facendola propria integralmente.

Il Commissario Straordinario, Dott. Filippo Romano, stante l'urgenza, dichiara la presente deliberazione immediatamente esecutiva, ai sensi dell'art. 12 della L.R. 44/91.

Messina _____

08 APR. 2015

Il Commissario Straordinario
Dott. Filippo Romano





PROVINCIA REGIONALE DI MESSINA

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DELLA _II_ DIREZIONE

“SERVIZI FINANZIARI”

Servizio “ **PATRIMONIO MOBILIARE**”

Ufficio “ **ECONOMATO**”

OGGETTO: Approvazione Rendiconto di Gestione dell'Economo – Esercizio Finanziario anno 2014.

PROPOSTA

VISTO l'art.233 del D.Lgs.18/08/2000 n. 267, successivamente modificato dal D.L.n.154 del 7/10/2008, “Conti degli Agenti Contabili Interni” che al comma 1 recita testualmente: *“Entro il termine di 30 giorni dalla chiusura dell'esercizio finanziario, l'economo, il consegnatario di beni e gli altri soggetti di cui all'articolo 93, comma 2, rendono il conto della propria gestione all'ente locale il quale lo trasmette alla competente sezione giurisdizionale della Corte dei conti entro 60 giorni dall'approvazione del rendiconto;*

VISTO l'art.67 del Regolamento di Contabilità dell'Ente che prevede l'approvazione del Conto della Gestione dell'Economo da parte dell'Organo Esecutivo su proposta del servizio competente;

PRESO ATTO della presentazione alla Ragioneria Generale dell'Ente, in data 07/04/2015, con nota prot.n. 33/Eco, del Conto Giudiziale per l'esercizio 2014 da parte dell'Economo;

VISTO il Regolamento per il Servizio di Economato, approvato con Deliberazione del Consiglio Provinciale nel corso della seduta del 29/11/2001, al n.160, che disciplina il funzionamento del Servizio di Economato di questa Provincia;

VERIFICATO che il succitato Conto, composto di n. 2 (due) pagine siglate dall'Economo dell'Ente e munite del visto di regolarità, trova riscontro con le scritture contabili agli atti dell'Ufficio Finanziario, nonché con la documentazione prodotta a discarico, e che le anticipazioni incassate nell'anno 2014 sono state interamente riversate;

VISTA la L.R. N.9/86 e la L.R. 30/2000;

VISTO lo Statuto Provinciale;

VISTO il Regolamento di Contabilità;

SI PROPONE CHE IL COMMISSARIO STRAORDINARIO
DELIBERI

APPROVARE il Conto Giudiziale dell'Economo per l'Esercizio 2014, composto di n. 2 (due) pagine che si allegano per far parte integrante del presente provvedimento;

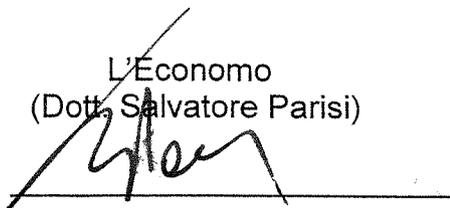
INVIARE la presente Deliberazione entro 60 giorni dall'approvazione alla competente Sezione Giurisdizionale della Corte dei Conti, giusto comma 1 dell'art.233 del TUEL.

Il Commissario Straordinario
(Dott. Filippo ROMANO)

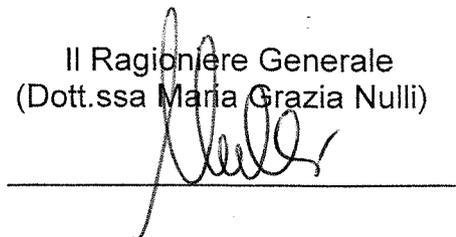
SI ALLEGANO I SEGUENTI DOCUMENTI:

1. Prospetto Conto Giudiziale 2014
2. Copia Determinazione Presidenziale n.121 del 7 aprile 2011;
3. Copia verbale di verifica del 1 aprile 2014 (Primo trimestre 2014)
4. Copia verbale di verifica del 10 luglio 2014 (Secondo trimestre 2014)
5. Copia verbale di verifica del 7 ottobre 2014 (Terzo trimestre 2014)
6. Copia verbale di verifica del 30 dicembre 2014 (Quarto trimestre 2014)

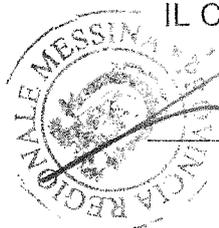
L'Economo
(Dott. Salvatore Parisi)



Il Ragioniere Generale
(Dott.ssa Maria Grazia Nulli)



IL COMMISSARIO STRAORDINARIO
(Dott. Filippo ROMANO)



PARERE DI REGOLARITA' TECNICA

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 12 della L.R. 23-12-2000 n. 30, si esprime parere:

FAVOREVOLE

In ordine alla regolarità tecnica della superiore proposta di deliberazione.

Addi 08/04/15


IL DIRIGENTE
Il Responsabile del Servizio Bilancio
Programmazione Finanziaria
Dott.ssa Maria Grazia Nulli

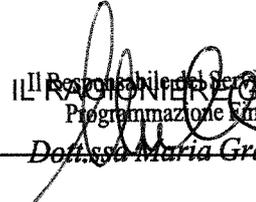
PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 12 della L.R. 23-12-2000 n. 30 si esprime parere:

FAVOREVOLE

In ordine alla regolarità contabile della superiore proposta di deliberazione.

Addi 08/04/15


IL RAGIONIERE GENERALE
Il Responsabile del Servizio Bilancio
Programmazione Finanziaria
Dott.ssa Maria Grazia Nulli

Ai sensi dell'art. 55, 5° comma, della L. 142/90, si attesta la copertura finanziaria della superiore spesa.

Addi 08 APR. 2015

2° DIP. 1° U.D. 7^ U.O. - IMPEGNI E PARERI

VISTO: PRESO NOTA

MECCINA, 2/4/15

IL FUNZIONARIO


IL RAGIONIERE GENERALE

Letto, confermato e sottoscritto.

Il Commissario Straordinario

(Dott. Filippo Romano)

Il Segretario Generale

Avv. M. A. CAPONETTI

Il Presente atto sarà affisso all'Albo

nel giorno _____

L'ADDETTO

Il presente atto è stato affisso all'Albo

dal _____ al _____

con n. _____ Registro Pubblicazioni

L'ADDETTO

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

(Art. 11 L.R. 3-12-1991 n. 44)

Il sottoscritto Segretario Generale della Provincia,

CERTIFICA

Che la presente deliberazione l pubblicata all'Albo di questa Provincia il **09 APR. 2015**
e per quindici giorni consecutivi e che contro la stessa _____ non stati prodotti, All'Ufficio Provinciale,
reclami, opposizioni o richiesta di controllo.

Messina, dalla Residenza Provinciale, addì _____

IL SEGRETARIO GENERALE

PROVINCIA REGIONALE DI MESSINA

Denominata Libero Consorzio ai sensi della L.R. 8/2014

La presente deliberazione è divenuta esecutiva ai sensi dell'art. 12 della Legge Regionale 3-12-1991 n. 44 e
successive modifiche.

Messina, dalla Residenza Provinciale, addì **08 APR. 2015**

IL SEGRETARIO GENERALE



Avv. M. A. CAPONETTI

E' copia conforme all'originale da servire per uso amministrativo.

Messina, dalla Residenza Provinciale, addì _____

IL SEGRETARIO GENERALE



PROVINCIA REGIONALE DI MESSINA

Denominata "Libero Consorzio Comunale"

Ai sensi della L.R. n. 8/2014

Collegio dei Revisori dei Conti

Messina 08/04/2015

OGGETTO: Parere Conto giudiziale anno 2014

**Al Dirigente
II Direzione
Servizi Finanziari
U.O. ECONOMATO
Dott. Salvatore Parisi
LORO SEDI**

I sottoscritti revisori dei Conti della Provincia di Messina, nella LORO funzione di controllo e di indirizzo, al fine di rendere concreta la collaborazione con Commissario Straordinario con i poteri di Giunta Provinciale, con riferimento alla nota prot. n. 1819/ Rag. Gen. del 07/04/2015,

con riferimento alla proposta di deliberazione di cui all'oggetto:

VISTO il vigente Regolamento per il Servizio di Economato;

CONSIDERATO che nel corso dell'anno 2014 il Collegio ha effettuato le previste Verifiche di Cassa riscontrando a campione la correttezza delle procedure seguite;

PRESO ATTO del visto di regolarità contabile del Dirigente F.F. ;

CONSIDERATO che il Conto Giudiziale redatto per l'anno 2014 è conforme al modello ministeriale;

EFFETTUATE ulteriori verifiche a campione e riscontrata la regolarità delle procedure relative ad anticipazioni, rimborsi periodici e successivi versamenti in tesoreria, anche in funzione dei suggerimenti dati;

esprimono parere

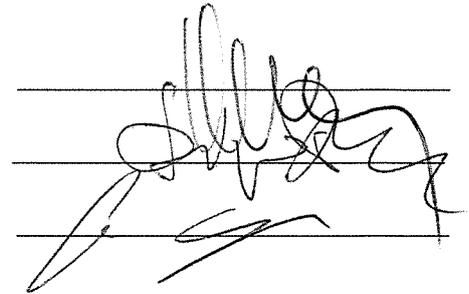
FAVOREVOLE

all'approvazione del Conto della Gestione Economale

Dr. Francesco Cannavò

Dr. Diego Perrone

Dr. Giuseppe Gervasi

A handwritten signature in black ink is written over three horizontal lines. The signature is highly stylized and cursive, with a large initial 'G' and 'S' that are prominent. The lines are evenly spaced and extend across the width of the signature.



PROVINCIA REGIONALE DI MESSINA

Denominata Libero Consorzio L.R. 8/2014

2° Direzione Servizi Finanziari - Servizio Patrimonio Mobiliare - Economato
s.parisi@provincia.messina.it

☎ 090 7761248

CONTO GIUDIZIALE ANNO 2014

N.	Mese	Ant.e rimb.per.ogg.riscos	Mand	Somma anticipata	Rendic.	V.tes. Pag.ord.	B.ord.	Importo	Discarico
1	Gennaio	Anticipazione affrancatrice	858	€ 10.000,00	€ 9.963,02	Reversale	3793	€ 10.000,00	29/12/2014
Totale				€ 10.000,00					
2	Febbraio	Anticipazione spese funz.to	853	€ 50.000,00	€ 50.000,00	Reversale	239	€ 50.000,00	26/02/2015
3	Febbraio	Ant.ne Polizia Provinciale	1016	€ 5.000,00	€ 4.996,65	Reversale	270	€ 3,35	11/02/2015
4	Febbraio	Ant.ne Polizia Provinciale	1017	€ 5.000,00	€ 4.982,78	Reversale	271	€ 17,22	11/02/2015
5	Febbraio	Ant.ne materiale consumo	1018	€ 3.000,00	€ 3.000,00	Reversale	645	€ 3.000,00	23/03/2015
6	Febbraio	Ant.ne Imposta registro	1043	€ 13.672,03	€ 13.672,03	All.mandato			
7	Febbraio	Ant.ne Imposta registro	1788	€ 18.601,47	€ 18.601,47	All.mandato			
Totale				€ 95.273,50	€ 95.252,93				
8	Marzo	Anticip.contrib.Auto.Vigil. H.Sic.	1853	€ 450,00	€ 450,00	All.mandato			
Totale				€ 450,00	€ 450,00				
9	Aprile	Ant.ne Polizia Provinciale	3118	€ 5.000,00	€ 4.989,66	Reversale	3800	€ 5.000,00	24/12/2014
10	Aprile	Ant.ne Polizia Provinciale	3119	€ 5.000,00	€ 4.991,34	Reversale	1910	€ 5.000,00	22/08/2014
11	Aprile	Ant.ne Affrancatrice	4041	€ 10.000,00	€ 9.997,96	Reversale	269	€ 10.000,00	11/02/2015
Totale				€ 20.000,00	€ 19.978,96				
12	Maggio	Ant.ne pubbl.esiti bando gara	4478	€ 294,53	€ 294,53	All.mandato			
Totale				€ 294,53	€ 294,53				
13	Giugno	Ant.ne acquisto scaff.Arch.Gen.	5416	€ 2.550,00	€ 2.550,00	Reversale	3797	€ 2.550,00	24/12/2014
Totale				€ 2.550,00	€ 2.550,00				
14	Luglio	Ant.ne partecipazione corso	6654	€ 400,00	€ 400,00	Reversale	268	€ 400,00	04/03/2015
15	Luglio	Ant.ne Polizia Provinciale	6874	€ 10.000,00	€ 9.973,72	Reversale	237	€ 10.000,00	11/02/2015
16	Luglio	Ant.ne contributo unificato	7646	€ 650,00	€ 650,00	All.mandato			
Totale				€ 11.050,00	€ 11.023,72				
17	Agosto	Ant.ne contributo unificato	7994	€ 22.000,00	€ 21.372,09	Reversale	191	€ 22.000,00	11/02/2015
Totale				€ 22.000,00	€ 21.372,09				
18	Settembre	Ant.ne acquisto beni e servizi	8889	€ 10.000,00	€ 6.258,15	Reversale	236	€ 10.000,00	11/02/2015

L'Economo
Dott. Salvatore Parisi

Il presente conto si compone di n. 2 fogli contenenti n. 35 anticipazioni dell'anno 2014, regolarmente riversate

Il Ragioniere Generale
Dott.ssa Maria Grazia Nulli

19	Settembre	Ant.ne Imposta registro	10090	€ 194,25	€ 194,25	All.mandato			
20	Settembre	Ant.ne conferenza Bruxelles	10129	€ 4.500,00	€ 3.135,98	Reversale	3794	€ 4.500,00	24/02/2014
Totale				€ 14.694,25	€ 9.588,38				
21	Ottobre	Ant.ne per anticorruzione	10409	€ 1.100,00	€ 945,45	Reversale	3799	€ 1.100,00	24/12/2014
22	Ottobre	Anticipazione affrancatrice	10418	€ 10.000,00	€ 9.990,53	Reversale	267	€ 10.000,00	11/02/2015
23	Ottobre	Ant.ne per part.ne corso	11337	€ 600,00	€ 600,00	Reversale	3795	€ 600,00	24/12/2014
24	Ottobre	Ant.ne per vers.to cig anticor.ne	11409	€ 30,00	€ 30,00	All.mandato			
25	Ottobre	Ant.ne per vers.to cig anticor.ne	11411	€ 30,00	€ 30,00	All.mandato			
Totale				€ 11.760,00	€ 11.595,98				
26	Novembre	Ant.ne acquisto beni	11404	€ 1.000,00	€ 992,08	Reversale	234	€ 1.000,00	09/03/2015
27	Novembre	Ant.ne acquisto beni	11405	€ 1.000,00	€ 997,27	Reversale	230	€ 1.000,00	11/02/2015
28	Novembre	Ant.ne acquisto beni	11406	€ 2.000,00	€ 1.999,99	Reversale	233	€ 2.000,00	11/02/2015
29	Novembre	Ant.ne per part.ne corso	11659	€ 400,00	€ 400,00	Reversale	268	€ 400,00	04/03/2015
30	Novembre	Ant.ne pubbl. GURS	11662	€ 434,00	€ 434,00	Reversale	3798	€ 434,00	24/12/2014
31	Novembre	Ant.ne acquisto mat. URP	11817	€ 3.000,00	€ 2.999,98	Reversale	508	€ 3.000,00	23/03/2015
32	Novembre	Ant.ne giornata studio Arm.Cont.	12602	€ 500,00	€ 398,24	Reversale	231	€ 500,00	11/02/2015
33	Novembre	Ant.ne realiz.seminario	12609	€ 2.200,00	€ 1.441,79	Reversale	232	€ 1.700,00	04/03/2015
	Novembre	Ant.ne realiz.seminario	12609			Reversale	884	€ 500,00	31/03/2015
34	Novembre	Ant.ne acquisto beni Pol.Prov.	12629	€ 5.000,00	€ 4.994,97	Reversale	238	€ 5.000,00	11/02/2015
Totale				€ 15.534,00	€ 14.658,32				
35	Dicembre	Ant.ne vitto viaggio e alloggio	12657	€ 500,00		Reversale	1	€ 500,00	11/02/2015
Totale				€ 500,00	€ -				

DEL. SA

L'Economo
Dott. Salvatore Parisi

Il presente conto si compone di n. 2 fogli contenenti n. 35 anticipazioni dell'anno 2014, regolarmente riversate

Il Ragioniere Generale
Dott.ssa Maria Grazia Nulli



PROVINCIA REGIONALE DI MESSINA

Determinazione Presidenziale

N. 121 DEL 7 APR. 2011

IL PRESIDENTE

OGGETTO: Affidamento incarico "Servizio Economato".

PREMESSO che con Determinazione Presidenziale n.87 del 5.12.1995 sono state attribuite ai dipendenti Antonino Moschella e Salvatore Parisi, le funzioni rispettivamente di Economo e Vice Economo di questa Provincia Regionale;

CONSIDERATO che nel Regolamento di Economato in vigore dal 1 gennaio 2000 e successivamente modificato ed approvato dal Consiglio Provinciale nella seduta del 29.11.2001 con Deliberazione n.160, è previsto che il servizio Economato venga affidato ad un Funzionario in possesso di diploma di laurea in materie economiche o giuridiche;

CHE con Determinazione Presidenziale n. 188 del 11/04/2000 è stata attribuita, in sintonia con quanto previsto dal titolo di studio richiesto con decorrenza immediata al dipendente Categoria D5, Salvatore Parisi la responsabilità dell'Unità Operativa Economato e conseguentemente le funzioni di Economo di questa Provincia Regionale, ed al dipendente Antonino Moschella le funzioni di vice economo;

CHE quest'ultimo con Ordine di Servizio interno è stata affidata la responsabilità dell'U.O. "Ufficio Mandati" della Ragioneria di questa Provincia Regionale;

CONSIDERATO che il dipendente Parisi Salvatore a tutt'oggi svolge il predetto incarico;

CHE si ritiene opportuno, per assicurare la continuità del servizio, affiancare allo stesso un dipendente di comprovata esperienza e capacità che possa sostituirlo nei casi di assenza e/o impedimento nelle operazioni gestionali dell'Unità Operativa;

VISTO l'art.34 della L.R. 6;

VISTO il 1° comma dell'art.4 della L.R. 10 del 30.4.91;

VISTI gli articoli 56 comma 2 e 57 comma 4 del D.Lgs. 29/93 e successive modifiche ed integrazioni;

VISTO lo Statuto della Provincia Regionale di Messina;

VISTO il Regolamento di Contabilità;

ACQUISITO il parere del Ragioniere Generale;

DETERMINA

CONFERMARE al dipendente Categoria D5, Parisi Salvatore la responsabilità dell'Unità Operativa Economato e conseguentemente le funzioni di Economo e al dipendente Categoria D3 Guido Natoli le funzioni di Vice Economo, allo scopo di assicurare e garantire la continuità del servizio in caso di assenza e/o impedimento, in modo particolare per i poteri di firma concesse alle operazioni di Tesoreria (mandati e reversali) con quietanza dell'Economo, che potranno essere svolte disgiuntamente;

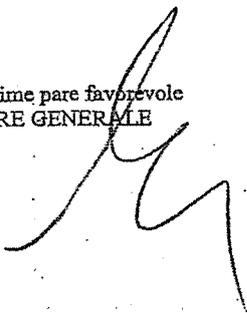
AUTORIZZARE l'apertura di un conto corrente economale presso la Tesoreria Provinciale, dove entrambi i dipendenti PARISI Salvatore e NATOLI Guido potranno operare disgiuntamente;

COPIA della presente va altresì trasmessa alle OO.SS di categoria.

IL PRESIDENTE



VISTO: Si esprime parere favorevole
IL RAGIONIERE GENERALE





PROVINCIA REGIONALE DI MESSINA

Collegio dei Revisori dei Conti

VERBALE DI VERIFICA DI CASSA DEL SERVIZIO ECONOMATO

L'anno duemilaquattordici il giorno 01 del mese di Aprile alle ore 10,00, presso gli Uffici della Provincia Regionale di Messina - Servizio Economato, si è riunito il Collegio dei Revisori, presenti il Presidente Dott. Francesco Cannavò ed i Componenti Dott.ssa Maria Gabriella Lopresti e Dott. Diego Perrone con l'intervento dell'Economo Dott. Salvatore Parisi, per effettuare la verifica di cassa e della gestione del Servizio Economato alla data odierna.

Le operazioni di verifica sono state ultimate in data odierna e sono indicate ed illustrate nel presente verbale.

Si è proceduto preliminarmente, in collaborazione con l'Economo, alla verifica della consistenza di cassa alla data del 31/03/2014 risultante pari ad € 66.247,16 di cui giacenti presso il tesoriere Banca Unicredit. € 65.606,17 al netto di € 25,21 imposta di bollo relativa al IV Trimestre 2013 così come si evince dall'estratto del conto corrente N.101387761, allegato alla presente, disponibilità liquide € 640,99.

CONSISTENZA DI CASSA RICONTRATA FISICAMENTE IN DATA 31/03/2014

SALDO C/C N. 101387761 alla data del 31/03/2014	€ 65.606,17
DISPONIBILITA' LIQUIDE	€ 640,99
TOTALE GENERALE AL 31/03/2014	€ <u>66.247,16</u>



DIRITTI DI SEGRETERIA. SPESE CONTRATTUALI. COSTI DI PRODUZIONE MARCHE –
RISCONTRATI FISICAMENTE IN DATA 31/03/2014

N° 8 BIGLIETTO DA € 50,00	€	400,00
N.1 DA € 10,00	€	10,00
N. 1 DA € 20,00	€	20,00
MONETE	€	12,69
ASSEGNO N.1	€	163,00
ASSEGNO N.1	€	35,30
TOTALE GENERALE	€	640,99

Il Collegio prende atto che nel libro cassa vengono registrate in entrata le anticipazioni ricevute e nella colonna delle uscite le rendicontazioni presentate ed i conseguenti versamenti a saldo delle anticipazioni ricevute.

Il libro cassa è scritturato fino a pagina 4 con ultima operazione pari ad € 516,78 quale incasso "Il Chiosco Soc. Cooperativa";

A questo punto il Collegio prende in esame a campionamento casuale alcuni buoni economali:

- Buono di pagamento n. 8 del 05/03/2014 di € 368,28 a saldo fatture n. 2322 e 2323 del 18/02/2014 rispettivamente di € 207,77 ed € 159,98 a favore della Ditta Sisters s.r.l. oltre € 0,53 di spese pagato il 17/03/2014;
- Buono di pagamento n. 13 del 10/03/2014 di € 1.158,78 a saldo fatture n.50 del 06/02/2014 e n. 87 del 03/03/2014 di € 304,88 a favore della Ditta Migliorato Giuseppe. oltre € 0,53 di spese pagato il 17/03/2014;
- Buono di pagamento n. 3 del 21/02/2014 di € 198,69 a saldo fatture n. 12 del 13/02/2014 e a favore della Ditta Open ufficio di Bavastrelli Luciano oltre € 0,53 .di spese pagato il 24/02/2013
- Bonifico C.R.O. n. 1101140800092013 del 21/03/2014 di € 440,01 a saldo fattura n. 984/2014 del 20/03/2014 di € 440,01 a favore della Ditta Fast Computer di Fabio Ruvolo oltre € 0,53 commissioni;
- Bonifico C.R.O. n. 1201140500085688 del 19/02/2014 di € 200,00 a saldo fattura n. V20005244/2014 del 21/01/2014 a favore della Ditta Giuffrè Editore oltre € 0,53 per commissioni;
- Bonifico C.R.O. n.1101140790047140 del 20/03/2014 di € 486,78 a saldo fattura n. 354/2014 del 05/03/2014 a favore della ditta Pianeta Ufficio s.r.l. di € 486,78 oltre € 0,53 per commissioni;
- Bonifico C.R.O. n.1101140790044101 del 21/03/2014 di € 507,52 a saldo fattura n. 1420 del 07/03/2014 di € 507,52 a favore della Ditta Cartufficio s.n.c.oltre € 0,53 per commissioni;

Tutti i superiori bonifici sono relativi ad anticipazioni finalizzate regolarmente rendicontate.

Il Collegio esamina, inoltre, le seguenti determinazioni di approvazione rendiconto e a campione i documenti contabili inerenti la rendicontazione.

- N. 232 dell'07/03/2014 di € 18.601,47 per pagamento imposta di registrazione sentenza n. 345/2012 Tribunale di Patti (Giudizio Natoli Angelo);

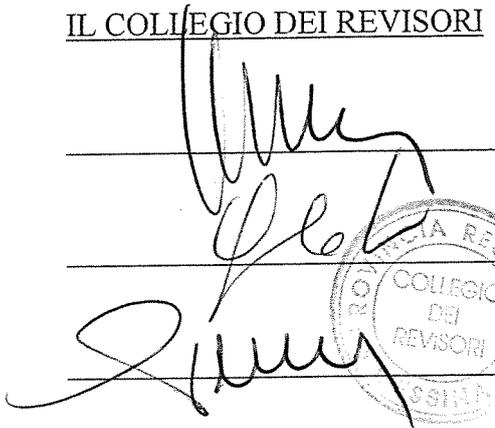
- N. 194 del 25/02/2014 di € 13.672,03 per pagamento imposta di registrazione sentenza n. 241/2010 Tribunale di Barcellona.

Si prende atto che con deliberazione n. 47 del 27/02/2014 del Commissario Straordinario con i poteri della Giunta, è stato approvato il rendiconto della gestione dell'Economo relativo all'esercizio finanziario 2013, sul quale il collegio aveva espresso parere favorevole in data 18/02/2014.

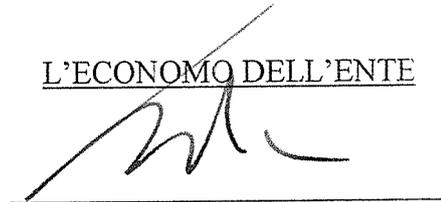
Il Collegio ha riscontrato, come per il passato, l'esattezza dei valori contabili, la legittimità dei pagamenti e delle rendicontazioni effettuate. Non si evidenzia alcuna anomalia.

IL COLLEGIO DEI REVISORI

L'ECONOMO DELL'ENTE









PROVINCIA REGIONALE DI MESSINA

Collegio dei Revisori dei Conti

VERBALE DI VERIFICA DI CASSA DEL SERVIZIO ECONOMATO

L'anno duemilaquattordici il giorno 10 del mese di luglio alle ore 10,00, presso gli Uffici della Provincia Regionale di Messina - Servizio Economato, si è riunito il Collegio dei Revisori, presenti il Presidente Dott. Francesco Cannavò ed i Componenti Dott. Giuseppe Gervasi e Dott. Diego Perrone con l'intervento dell'Economo Dott. Salvatore Parisi, per effettuare la verifica di cassa e della gestione del Servizio Economato alla data odierna.

Le operazioni di verifica sono state ultimate in data odierna e sono indicate ed illustrate nel presente verbale.

Si è proceduto preliminarmente, in collaborazione con l'Economo, alla verifica della consistenza di cassa alla data del 30/06/2014 risultante pari ad € 45.272,83 di cui giacenti presso il tesoriere Banca Unicredit. € 45.174,82 così come si evince dall'estratto del conto corrente N.101387761, allegato alla presente, disponibilità liquide € 98,01.

CONSISTENZA DI CASSA RISCONTRATA FISICAMENTE IN DATA 30/06/2014

SALDO C/C N. 101387761 alla data del 30/06/2014	€ 45.174,82
DISPONIBILITA' LIQUIDE	€ 98,01
TOTALE GENERALE AL 30/06/2014	€ <u>45.272,83</u>

DIRITTI DI SEGRETERIA, SPESE CONTRATTUALI, COSTI DI PRODUZIONE MARCHE –
RISCONTRATI FISICAMENTE IN DATA 30/06/2014

Diritti di segreteria e costi riproduzione al 30 Giugno 2014 ore 10,00

N° 2 Biglietti da € 20,00	=	40,00
N° 5 Biglietti da € 10,00	=	50,00
Monete	=	<u>8,01</u>
Totale		98,01

Il Collegio prende atto che nel libro cassa vengono registrate in entrata le anticipazioni ricevute e nella colonna delle uscite le rendicontazioni presentate ed i conseguenti versamenti a saldo delle anticipazioni ricevute.

Il libro cassa è scritturato fino all'ultima operazione pari ad € 0,60 Venuti Anna quale incasso “costo di riproduzione”;

A questo punto il Collegio prende in esame a campionamento casuale alcuni buoni economici:

- Buono di pagamento n. 75 del 28/05/2014 di € 73,73 a saldo fattura n. 152 del 20/05/2014 a favore della Ditta Cartoleria di Giliberto Biagio di € 73,20, oltre € 0,53 di spese pagato il 09/06/2014; con bonifico C.R.O. n.1101141600188900.
- Buono di pagamento n.83 del 05/06/2014 di €128,63 a saldo fattura n. 2194 del 16/04/2014 a favore di Cartufficio di € 128,10 oltre 0,53 di spese pagato il 06/06/2014 con bonifico C.R.O. n.1101141570058222.
- Buono di pagamento n. 84 del 05/06/2014 di € 116,39 a saldo n. 3254 del 16/05/2014 a favore della Ditta GDS Media & Communication s.r.l. pagato il 05 /06/2014; Necrologio rimessa diretta.
- Buono di pagamento n. 87 del 11/06/2014 di € 162,74 a saldo fattura n. 503638 del 29/05/2014 a favore della Ditta Felian s.p.a di € 162,21 oltre € 0,53 di spese pagato il 11/06/2014.con bonifico C.R.O. n. 1101141620192246.
- Buono di pagamento n. 90 del 17/06/2014 di € 285,93 a saldo fattura n 503639 del 29/05/2014 a favore della Ditta Felian s.p.a. di € 285,40 oltre € 0,53 di spese pagato il 17/06/2014 con bonifico C.R.O. n.1101141680069878.
- Buono di pagamento n. 91 del 17/06/2014 di € 232,32 a saldo fattura n. 26691/V del 31/05/2014 a favore della Ditta KRATOS spa di € 231,79 oltre € 0,53 di spese pagato il 17/06/2014 con bonifico C.R.O. n.1101141680070221.
- Buono di pagamento n.97 del 23/06/2014 di € 155,47 a saldo fattura n. 3311 del 19/06/2014 a favore della Ditta Cartufficio di € 154,94 oltre 0,53 di spese pagato il 23/06/2014 con bonifico C.R.O. n. 1101141740164715
- Buono di pagamento n. 99 di € 230,50 a saldo fattura n. 3142 del 25/06/2014 a favore della Ditta Cartufficio di €229,97 oltre € 0,53 commissioni;pagato il 25/06/2014 con bonifico C.R.O. n.1101141760216422.
- Buono di pagamento n.100 di € 1.136,17 del 25/06/2014 a saldo fatture n. 5342 ; 5867; 5483 a favore della Ditta SISTERS srl di € 1.134,56 oltre € 1,61 per commissioni pagato 25/06/2014 con bonifico C.R.O. n.1201141760217299.



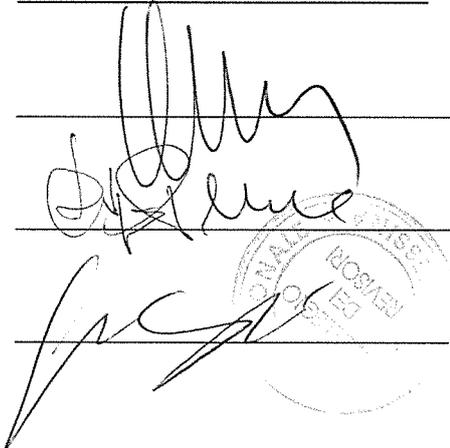
Tutti i superiori bonifici sono relativi ad anticipazioni finalizzate regolarmente rendicontate.

Il Collegio esamina, inoltre, le seguenti determinate di approvazione rendiconto e a campione i documenti contabili inerenti la rendicontazione.

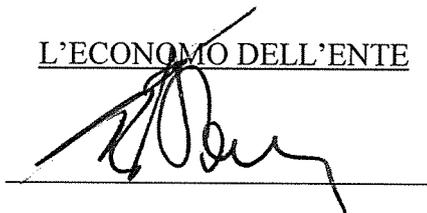
- N. 539 del 22/05/2014 di € 24.615,90 relative a spese di funzionamento anno 2014 e rimborso di pari somma all'Economo Provinciale.
- N. 585 del 11/06/2014 di € 294,53 per pagamento spese di pubblicazione estratto bando di gara "Lavori di ristrutturazione Hotel Rifugio Santacroce di Floresta".
- N.586 del 11/06/2014 di € 4.996,65 quale pagamento per l'acquisto di beni di consumo e servizi necessari per il funzionamento della Polizia Provinciale.

Il Collegio ha riscontrato, come per il passato, l'esattezza dei valori contabili, la legittimità dei pagamenti e delle rendicontazioni effettuate. Non si evidenzia alcuna anomalia.

IL COLLEGIO DEI REVISORI


A circular official stamp is partially visible behind the signatures, containing the text "REVISORI" and "COMUNE DI FLORESTA".

L'ECONOMO DELL'ENTE





PROVINCIA REGIONALE DI MESSINA

Collegio dei Revisori dei Conti

VERBALE DI VERIFICA DI CASSA DEL SERVIZIO ECONOMATO

L'anno duemilaquattordici il giorno 07 del mese di ottobre alle ore 10,00, presso gli Uffici della Provincia Regionale di Messina - Servizio Economato, si è riunito il Collegio dei Revisori, presenti il Presidente Dott. Francesco Cannavò ed i Componenti Dott. Diego Perronee e Dott. Giuseppe Gervasi con l'intervento dell'Economo Dott. Salvatore Parisi, per effettuare la verifica di cassa e della gestione del Servizio Economato alla data odierna.

Le operazioni di verifica sono state ultimate in data odierna e sono indicate ed illustrate nel presente verbale.

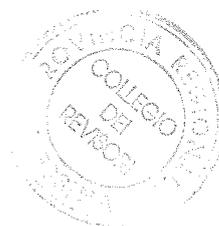
Si è proceduto preliminarmente, in collaborazione con l'Economo, alla verifica della consistenza di cassa alla data del 30/09/2014, risultante al netto delle competenze di liquidazione di -€ 266,84 pari ad € 87.897,90 di cui giacenti presso il tesoriere Banca Unicredit. € 87.897,90 così come si evince dall'estratto del conto corrente N.101387761, allegato alla presente.

CONSISTENZA DI CASSA RISCONTRATA FISICAMENTE IN DATA 30/09/2014

SALDO C/C N. 101387761 alla data del 30/09/2014 € 87.897,90

TOTALE GENERALE AL 30/09/2014

87.897,90



DIRITTI DI SEGRETERIA, SPESE CONTRATTUALI, COSTI DI PRODUZIONE MARCHE –

Alla data del 06//10/2014

Diritti di segreteria e costi riproduzione al 06/ ottobre 2014 ore 10,00

Totale 00,00

Il Collegio prende atto che nel libro cassa vengono registrate in entrata le anticipazioni ricevute e nella colonna delle uscite le rendicontazioni presentate ed i conseguenti versamenti a saldo delle anticipazioni ricevute. Si riepilogano di seguito le operazioni di riversamento nel conto di tesoreria:

- Diritti di segreteria e costi di produzione Giugno revv. nn. 1944, 1945, 1946.
- Diritti di segreteria e costi di produzione Luglio revv. nn. 2520, 2521.
- Diritti di segreteria e costi di produzione Agosto revv. Nn 2582, 2588.

Il libro cassa è scritturato fino all'ultima operazione pari ad € 256,63 Mav reg. ordinanza;

A questo punto il Collegio prende in esame a campionamento casuale alcuni buoni economici:

- Buono di pagamento n.91 /2014 di € 231,79 a saldo fattura n. 26691 del 31/05/14 a favore della Ditta Kratos s.p.a. Di € 231,29 oltre € 0,53 di spese pagato il 17/06/2014; con bonifico C.R.O. n.1101141600188900.
- Buono di pagamento n. 116 del 04/08/2014 di € 317,73 a saldo n.18 del 24/07/2014 a favore della Ditta Legatoria Romeo Marcello di € 317,20 oltre 0,53 di spese pagato il 18 / 08/2014; con bonifico C.R.O.1101142300124793.
- Buono di pagamento n. 128 del 22/08/2014 di € 49,90 a saldo fattura n. 1020 del 13/08/2014 a favore della Ditta Pirrone Rigenerazione di € 49,90 con bonifico C.R.O. n. 1201142370055186.
- Buono di pagamento n. 82 del 05/06/2014 di € 109,11 a saldo fattura n 177 del 06/06/2014 a favore della Ditta Migliorato Giuseppe di € 108,58 oltre € 0,53 di spese pagato il 06/06/2014 con bonifico C.R.O. n.1101141570057674.
- Buono di pagamento n. 86 del 11/06/2014 di € 103,82 a saldo fattura n. 503637 del 29/05/2014 a favore della Ditta Felian spa di € 103,29 oltre € 0,53 di spese pagato il 11/06/2014 con bonifico C.R.O. n.1101141620193955.
- Buono di pagamento n.79 del 04/06/2014 di € 380,75 a saldo fattura n. 2852 del 26/05/2014 a favore della Ditta Cartuffico di € 380,22 oltre 0,53 di spese pagato il 04/06/2014 con bonifico C.R.O. n. 1101141550177172.

Tutti i superiori bonifici sono relativi ad anticipazioni finalizzate regolarmente rendicontate.

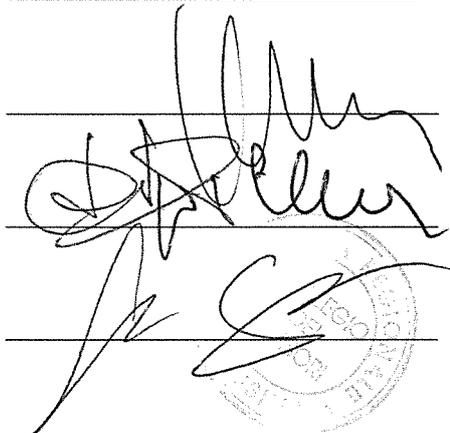
Il Collegio esamina, inoltre, le seguenti determinazioni di approvazione rendiconto e a campione i documenti contabili inerenti la rendicontazione.

- N. 889 del 11/09/2014 di € 14.841,33 relative a spese di funzionamento anno 2014 e rimborso di pari somma all'Economo Provinciale.

- N. 891 del 11/09/2014 di € 400,00 per pagamento quota partecipazione convegnol'armonizzazione contabile degli Enti Locali;

Il Collegio ha riscontrato, come per il passato, l'esattezza dei valori contabili, la legittimità dei pagamenti e delle rendicontazioni effettuate. Non si evidenzia alcuna anomalia.

IL COLLEGIO DEI REVISORI



L'ECONOMO DELL'ENTE





PROVINCIA REGIONALE DI MESSINA

Denominata "Libero Consorzio Comunale"

Ai sensi della L.R. n. 8/2014

Collegio dei Revisori dei Conti

VERBALE DI VERIFICA DI CASSA DEL SERVIZIO ECONOMATO

L'anno duemilaquattordici il giorno 30 del mese di Dicembre alle ore 10,00, presso gli Uffici della Provincia Regionale di Messina - Servizio Economato, si è riunito il Collegio dei Revisori, presenti il Presidente Dott. Francesco Cannavò ed il Componente Dott. Diego Perrone assente il Dott. Giuseppe Gervasi con l'intervento dell'Economo Dott. Salvatore Parisi, per effettuare la verifica di cassa e della gestione del Servizio Economato alla data odierna.

Le operazioni di verifica sono state ultimate in data odierna e sono indicate ed illustrate nel presente verbale.

Si è proceduto preliminarmente, in collaborazione con l'Economo, alla verifica della consistenza di cassa alla data del 30/12/2014, risultante al netto delle competenze di liquidazione di € 177,71 pari ad € 15.055,99 di cui giacenti presso il tesoriere Banca Unicredit. € 11.145,32, e liquide 3.910,67 così come si evince dall'estratto del conto corrente N.101387761, allegato alla presente.

CONSISTENZA DI CASSA RISCONTRATA FISICAMENTE IN DATA 30/12/2014

SALDO C/C N. 101387761 alla data del 30/12/2014 € 11.145,32

TOTALE GENERALE AL 30/12/2014 € 15.055,99



DIRITTI DI SEGRETERIA, SPESE CONTRATTUALI, COSTI DI PRODUZIONE MARCHE –
Alla data del 30/12/2014

Diritti di segreteria e costi riproduzione al 30 Dicembre 2014 ore 10,00

Diritti di segreteria	€.	1.713,21
Costi di produzione	€.	10,80
residui di anticipazioni finalizzate	€.	<u>2.186,79</u>
Totale	€.	3.910,80

Il Collegio prende atto che nel libro cassa vengono registrate in entrata le anticipazioni ricevute e nella colonna delle uscite le rendicontazioni presentate ed i conseguenti versamenti a saldo delle anticipazioni ricevute. Si riepilogano di seguito le operazioni di riversamento nel conto di tesoreria:

Diritti di segreteria e costi di produzione di settembre revv. nn. 3003 €11.832,66
Diritti di segreteria e costi di produzione di ottobre revv. nn. 3344 /3345€ 3.105,34
Diritti di segreteria e costi di produzione di novembre revv. Nn 3775/3776€ 15.254,54.

Il libro cassa è scritturato fino all'ultima operazione pari ad € 468,22 Kratos s.p.a a fronte fattura n° 60760 del 15/12/2014;

A questo punto il Collegio prende in esame a campionamento casuale alcuni buoni economici:

- Buono di pagamento n.110 del 17/09/2014 di € 369,46 a saldo fattura n. 4426 del 08/09/14 a favore della Ditta Cartaufficio di € 368,93 oltre € 0,53 di spese pagato il 01/10/2014; con bonifico C.R.O. n.1101142740158066.
- Buono di pagamento n. 184 del 02/12/2014 di € 3.264,86 a saldo fattura n.507892 del 31/10/2014 a favore della Ditta Felian s.p.a. Di € 3.264,33 oltre 0,53 di spese pagato il 03/12/ 2014; con bonifico C.R.O.1101143370217554.
- Buono di pagamento n. 196 del 15/12/2014 di € 796,93 a saldo fattura n. 6304 del 02/11/2014 a favore della Ditta Cartaufficio di € 736,40 oltre 0,53 di spese pagato il 15/12/2014 con bonifico C.R.O. n. 1101143490471601.
- Buono di pagamento n. 171 del 24/11/2014 di € 976,53 a saldo fattura n 515 del 14/11/2014 a favore della Centro Coppe di € 976,00 oltre € 0,53 di spese pagato il 25/11/2014 con bonifico C.R.O. n.1101141329107915.
- Buono di pagamento n. 194 del 15/12/2014 di € 1.477,50 a saldo fattura n. 172 del 05/12/2014 a favore della Ditta Ademyra di € 1.477,50 pagato il 15/12/2014 con bonifico C.R.O. n.1201143490474113.
- Buono di pagamento n.210 del 19/12/2014 di € 934,44 a saldo fatture n. 435/436 del 16/12/2014 a favore della Ditta Migliorato Giuseppe di € 933,91 oltre 0,53 di spese pagato il 29/12/2014 con bonifico C.R.O. n. 1101143630200906.



Tutti i superiori bonifici sono relativi ad anticipazioni generica di fondi regolarmente rendicontate, delibera n° 6/ G del 24/01/2014.

Il Collegio esamina, inoltre, le seguenti determinate di approvazione rendiconto e a campione i documenti contabili inerenti la rendicontazione.

- N. 1113 del 04/11/2014 di € 3.000,00 per fronteggiare le esigenze immediate di acquisto di beni necessari e servizi per il funzionamento dell'Ufficio Relazioni con il Pubblico 2014 e rimborso di pari somma all'Economo Provinciale.
- N. 1195 del 19/11/2014 di € 2.200,00 per pagamento realizzazione seminario armonizzazione sistemi contabili degli Enti Locali;
- N. 1151 del 13/11/2014 di 434,00 pubblicità legale avviso GURS.

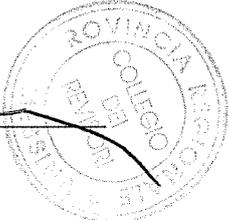
Il Collegio ha riscontrato, come per il passato, l'esattezza dei valori contabili, la legittimità dei pagamenti e delle rendicontazioni effettuate. Non si evidenzia alcuna anomalia.

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Dr. Francesco Cannavò



Dr. Diego Perrone



L'ECONOMO DELL'ENTE

