



CITTA' METROPOLITANA di MESSINA

(Legge Regionale n. 15 del 04/08/2015)

Collegio dei Revisori dei Conti

e-mail: revisori@cittametropolitana.me.it

Città Metropolitana Messina
R. Gen. 532/R. Gen.
del 29.02.20

N. 54/REV - Allegati n. 1

Messina, 18/02/2020

OGGETTO: Verifica di Cassa/Tesoreria IV trimestre 2019.



Al Dirigente II DIREZIONE
"Servizi Finanziari e Tributari"

Al Tesoriere Provinciale

e p.c.

Al Sindaco della Città Metropolitana di MESSINA

Al Commissario Straordinario

Al Segretario Generale

S E D E

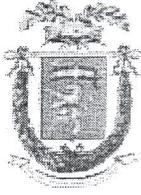
Con la presente si trasmette il Verbale di Verifica di Cassa/Tesoreria relativo al IV trimestre 2019.

Distinti saluti.

IL PRESIDENTE DEI REVISORI DEI CONTI

Dott. Luigi Tricoli



Città Metropolitana di **MESSINA****Collegio dei Revisori**e-mail: revisori@cittametropolitana.me.it**VERBALE VERIFICA CASSA TESORERIA IV TRIMESTRE 2019**

L'anno duemilaventi il giorno trentuno del mese di gennaio alle ore 9,30 si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti:

- | | |
|------------------------------------|--------------|
| • Dott. Luigi Tricoli | – Presidente |
| • Dott. Vincenzo Calogero Catalano | – Componente |
| • Dott. Giuseppe Aldo Cinà | – Componente |

i quali hanno ricevuto in data 27/01/2020 a mezzo e-mail dal Tesoriere Provinciale UniCredit S.p.A., la documentazione necessaria alla verifica di cassa al 31/12/2019, successivamente integrata a seguito delle richieste dello scrivente Collegio per la verifica di rito, per cui a tale data si conclude il previsto controllo di tesoreria.

E' presente l'Avv. Annamaria Tripodo, nella qualità di Dirigente dell'area Economico-Finanziaria della Provincia (presso l'ufficio dei revisori dei Conti della Città Metropolitana di Messina);

I REVISORI

Visto lo Statuto e il Regolamento di Contabilità vigente;
Visto l'art. 223 del D.Lgs. n. 267/2000;

PREMESSO

che il servizio di Tesoreria, risulta affidato, dal 07.04.2011, all'Istituto UniCredit S.p.A. di Messina.

CONSIDERATO

che il controllo della documentazione giustificativa è stato effettuato con la tecnica del campionamento;



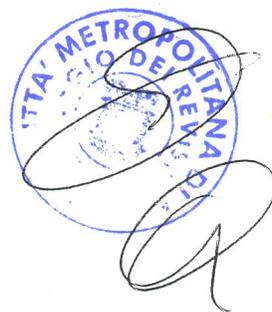
ATTESTA

1. Il saldo di cassa, risultante dalle scritture contabili dell'Ente, è pari ad Euro € 74.620.713,46.
Così determinato:

Fondo di Cassa al 01/01/2019		€ 59.967.549,93
Reversali Trasmesse dall'Ente dal n. 1 al n. 3.636	€ 104.027.932,32	
Totale entrate		€ 163.995.482,25
Totale Entrate		€ 163.995.482,25
Mandati emessi dall'Ente dal n. 1 al n. 10.734	€ 89.374.768,79	
Mandati emessi dall'Ente ma non trasmessi in Tesoreria	0	
Totale uscite		€ 89.374.768,79
Totale Uscite		€ 89.374.768,79
Saldo di cassa Finale al 31/12/2019		€ 74.620.713,46

Dalla contabilità del Tesoriere risulta un saldo di **Euro** 74.620.713,46 che concorda perfettamente da quanto elaborato dall'Ente

Saldo al 31/12/2019		€ 74.620.713,46
Riconciliazione con i dati di Tesoreria:		
Reversali da incassare/regularizzare Tesoreria		
Entrate da regularizzare Tesoreria		
Mandati da pagare/da regularizzare		
Uscite da regularizzare Tesoreria		



Totale		
Saldo concordante tra Tesoreria e Ente		€ 74.620.713,46

Il Collegio, inoltre esamina dei pignoramenti in atto al 31/12/2019 per Euro 7.427.541,61 debitamente elencate in tabulato da dove si evincono in chiaro tutti gli elementi che costituiscono tale importo, ossia il creditore, la causale, la notifica, gli importi.

Esamina a campione i sottoelencati documenti sulla scorta del libro giornale di cassa, il cui effetto osservativo ha deciso di estrapolare a campione parte di essi.

Inoltre il Collegio ha potuto constatare nel suo complesso la movimentazione del trimestre sia di parte entrata che quella della spesa rilevabile dal numero dei mandati e reversali emessi.

- **Mandato di pagamento** n. 7598 del 15/10/2019 di € 3.843,00 a favore di ORION s.r.l. per interventi diversi per la tutela e valorizzazione ambientale per la seguente fattura: n. 192201336 del 04/10/2019 Modifiche SW; l'Ente ha applicato lo split-payment € 22,00, e allegato la documentazione di merito e il DURC;
- **Mandato di pagamento** n. 7615 del 18/10/2019 di € 510,00 a favore del condominio isol. 516 V.le della Libertà – oneri condominiali dell'isolato 516 di Viale della Libertà IV trimestre 2019;
- **Mandato di pagamento** n. 8884 del 28/10/2019 di € 200,64 a favore di MASSIMILIANI Pneumatici s.r.l. di G.ppe D'ANDREA&C per riparazione e manutenzione degli automezzi di proprietà provinciale per le seguenti fatture: n. 845 del 07/10/2019; n.870 del 14/10/2019; n. 902 del 21/10/2019; l'Ente ha applicato lo split-payment € 22,00,
- **Mandato di pagamento** n. 8904 del 31/10/2019 di € 2.562,65 a favore di VODAFONE Italia S.p.A. per utenze e canoni per telefonia e reti di trasmissione per la seguente fattura: n. AL16953648 del 12/09/2019; l'Ente ha applicato lo split-payment;
- **Mandato di pagamento** n. 8935 del 07/11/2019 di € 624,00 a favore di LEONARDI ALESSANDRA per trasferimento dalla Regione Siciliana per Servizi socio-assistenziali in favore dei disabili per la seguente fattura: n. 006/EL del 11/10/2019;
- **Mandato di pagamento** n. 8940 del 08/11/2019 di € 6.097,27 a favore di SCHEPISI Filippo per manutenzione ordinaria e riparazioni relative a veicoli speciali attività risanamento e bonifica ambientale per la seguente fattura: n. FPA 23/19 del 30/10/2019; l'Ente ha applicato lo split-payment;
- **Mandato di pagamento** n. 10635 del 13/12/2019 di € 217,01 a favore di MIFOR Carburanti s.r.l.s. per spese relative all'acquisto di carburante e lubrificante per gli automezzi e le attrezzature dell'Ente, per la seguente fattura: n. 2019/FEPETR 07/658 del 30/11/2019; l'Ente ha applicato lo split-payment;
- **Mandato di pagamento** n. 10637 del 13/12/2019 di € 653,08 a favore di AUTORICAMBI 2000 di Antonello Palermo per interventi per il potenziamento delle attività di controllo e di accertamento delle violazioni in materia di circolazione stradale comma 4 lett b) dell'art. 208 D.Lgs. 285/02, per la seguente fattura: n. PA 6_19 del 04/12/2019; l'Ente ha applicato lo split-payment.
- **Ordinativo d'incasso** n. 2711 del 07/10/2019 di € 13.840,85 - a carico di Riscossione Sicilia S.p.A.- Riscossione Ruoli Agente di Riscossione Prov. CT del 30/09/19 (P. 2330-R.); Riscossione Ruoli Agente di Riscossione Prov. ME del 30/09/19 (P. 2330-R.);



- **Ordinativo d'incasso** n. 2776 del 14/10/2019 di € 701,00 - a carico di A.S.D. S. Agata Volley - Utilizzo Palestra Liceo Fermi di S. Agata di Militello Stagione Sportiva 2019/2020 (P. 2391-R.);
- **Ordinativo d'incasso** n. 3284 del 25/11/2019 di € 1.754,68 - a carico di GESTERR s.r.l. - Attività di recupero R13 classe II e III (P. 2699-R.);
- **Ordinativo d'incasso** n. 3440 del 06/12/2019 di € 450,00 - a carico di Personale diverso - Ritenute quote mese dicembre 19 per conto terzi;
- **Ordinativo d'incasso** n. 3599 del 23/12/2019 di € 500,00 - a carico di MSP Italia Messina - Concessione campo sportivo a Ponte Schiavo, acconto somma pattuita a conguaglio da versare entro settembre anno 2020 (P. 2642-R.).

1. Dal controllo dei flussi telematici relativi agli ordinativi e mandati trasmessi dall'Ente all'Istituto Tesoriere si attesta quanto segue:

- i mandati esaminati contengono gli elementi minimi previsti dall'art. 185 del Decreto Legislativo n. 267/00 sono stati emessi entro i limiti di stanziamento del capitolo o dell'intervento ed è stata esattamente individuata la persona delegata a riscuotere e quietanzare secondo le indicazioni contenute nel mandato e del suo oggetto. Il Collegio prende atto che sulla massa dei mandati e reversali, vengono regolarmente estinti.

DISPONE

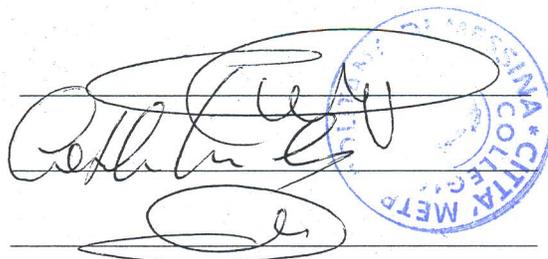
La trasmissione del presente verbale:

- Al Sindaco della Città Metropolitana di Messina
- Al Commissario Straordinario
- Al Segretario Generale
- Al Tesoriere Provinciale al fine di allegarlo al conto della sua gestione
- Al Dirigente dell'Ufficio di Ragioneria della Provincia.

Messina, 31/01/2020

I Revisori dei Conti:

- Dott. Luigi Tricoli
- Dott. Vincenzo Calogero Catalano
- Dott. Giuseppe Aldo Cinà




Avv. Annamaria Tripodo "Servizi Finanziari e Tributari"

Il Tesoriere

