

Verbale n. 436 del 31 gennaio 2018

079

L'anno duemiladiciotto, il giorno trentuno del mese di gennaio, alle ore 10:00, giusta convocazione del Presidente, si è riunito, presso i locali dell'Istituto, in Palermo – nella via Ausonia n. 82 - il Collegio dei Revisori dei Conti con il seguente ordine del giorno:

- 1) insediamento sindaco supplente;
- 2) verifica di cassa al 31/12/2017;
- 3) varie ed eventuali.

Sono presenti:

- Anna lo Cascio (Presidente F.F.);
- Giuseppe Pedalino (Componente);
- Grazia Genova (Componente).

Con riguardo al primo punto posto all'ordine del giorno, preso atto delle dimissioni del Presidente del Collegio ed in ottemperanza alle norme vigenti, si da atto che l'Organo di controllo è stato integrato con il sindaco supplente più anziano nella persona della Dott.ssa Grazia Genova.

Si procede, quindi, alla verifica di cassa, come previsto al punto 2 dell'o. d. g., alla presenza della Dott.ssa Francesca Tarantino, delegata, dal Direttore Generale, ad assistere il Collegio nelle proprie funzioni.

Preliminarmente, si precisa che l'Ente non può ancora fornire il libro giornale, già chiesto in precedenza e più volte, in quanto, per come rappresentato dal competente Ufficio, il sistema informatico risulta ancora non funzionante (vedi verbale n. 435 del 28/11/2017).

A tal riguardo, viene prodotta la delibera del C.d.A. n. 5455, del 17/1/2018, con la quale è stato deliberato l'affidamento del servizio di Hosting, del sistema informatico dell'IRCAC, alla Soc. Sefin S.p.A. di Milano secondo quanto previsto dall'art. 63, comma 2, lettera b, punto 2, del codice degli appalti.

Posto ciò, si procede alla riconciliazione, al 31/12/2017, dei dati contabili dell'Istituto con i dati desumibili dalla situazione bancaria trasmessa e sottoscritta dall'Istituto cassiere Banca Nuova S.p.A..

Si rilevano i dati desumibili dalla documentazione prodotta.

Si ha:

1) sul **c.c.b. n. 0348507** (Fondo Unificato a Gestione Separata) un saldo contabile finale pari ad € 50.889.323,59 al lordo degli interessi creditori (50.339.774,32 + 549.543,68 + 7,56 – 1,97);

2) sul **c.c.b. n. 0348470** (Gestione Propria) un saldo contabile finale pari ad € 9.458.116,98 al lordo degli interessi creditori (9.436.608,22 + 21.508,76);

3) sul c.c.b. n. 0348471 (TFR) un saldo contabile finale pari ad € 3.269.901,05 al lordo degli interessi creditori (3.240.904,53 + 28.996,52).

Tali saldi, opportunamente riconciliati, coincidono con quelli desumibili dalla contabilità dell' Istituto (come rilevasi dai prospetti prodotti dall' Ufficio).

Quindi, vengono verificati, a campione, le distinte dei mandati di pagamento e le reversali di cui all'elenco 264 del 18/12/2017.

In specifico, si verificano:

- la reversale n. 2818, del 15/12/2017, per l'importo di € 8.158.653,33, inerente: "Incasso saldo Commissione 2016 ex art. 55 L. R. 10/99";
- il corrispondente addebito, sul conto della gestione separata, con causale: " Versamento saldo commissione ex art. 55 L. R. 10/99" (elenco n. 265 del 18/12/17 - mandato n. 2817, del 15/12/2017, di pari importo.

Si procede con la verifica delle seguenti reversali:

- ♦ n. 2502, del 24/10/2017, inerente: "incasso rif. boll. N. 1589: Pag. Mutuo CENTODODICI 01059168", per l'importo di € 12.880,00;
- ♦ n. 2612, del 14/11/2017, inerente: "incasso rif. boll. N. 1657: Pag. Mutuo 04084560", per € 4.285,71;

e dei seguenti mandati di pagamento:

- ♦ n. 2589, del 13/11/2017, inerente: "versamento Contributi Previdenziali e Ritenute Erariali su retribuzioni dipendenti mese di ottobre 2017", per € 165.322,98 (vedasi Modd. F24 allegati);
- ♦ n. 2794, del 14/12/2017, inerente: "F.do spese proc. Es. n. 156/2013 RGE – Tribunale di AG – Ord. del 25/10/2017", per € 800,00;
- ♦ n. 2805, del 14/12/2017, inerente: "Vers. Rit. Fisc. su compensi a terzi – mese di novembre 2017", per € 3.166,43 (vedasi Mod. F24 allegato e relativa attestazione di avvenuta trasmissione);
- ♦ n. 2819, del 15/12/2017, inerente: "Netto ricavo su credito d'esercizio concesso con delibera n. 5370, del 26/10/2017", per € 29.902,33;
- ♦ n. 2848, del 19/12/2017, inerente: "versamento IVA mese di Dicembre 2017", di € 1.973.371,66 (vedasi Mod. F24 allegato e relativa attestazione di avvenuta trasmissione).

Si passa alla verifica della cassa economale, alla presenza della Dott.ssa Anna Priolo.

Dai controlli effettuati risulta, alla data odierna, una cassa contante di € 87,32 (si allega prospetto debitamente firmato).

La seduta è tolta, alle ore 12:35, previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

Il Collegio dei Revisori

Anna Lo Cascio

Grazia Genova

Giuseppe Pedalino