

Ente Autonomo Regionale Teatro di Messina **COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI**

VERBALE N. 10/2020

L'anno duemilaventi, il giorno 30 del mese di settembre, in video conferenza, si è riunito il Collegio dei revisori dei conti nominato con Decreto dell'Assessore Regionale del Turismo dello Sport e dello Spettacolo n. 9/Gab del 11/05/2017.

Il predetto Collegio risulta composto così come di seguito indicato.

Componenti effettivi:

- Dott. Giuseppe Cacciola, quale componente designato dall' Assessorato Regionale del Turismo dello Sport e dello Spettacolo, presente.
- Dott. Massimo Carrello, quale componente designato dall'Assessorato Regionale per le Autonomie locali e la funzione pubblica, presente.
- Dott. Leonardo Coniglio, quale componente designato dall' Assessorato Regionale dell'Economia, presente.

Pertanto, verificato il requisito della collegialità per la presenza dei tre componenti, l'Organo di controllo passa all'esame dell'ordine del giorno della seduta odierna, che qui di seguito si elenca:

- 1) Verifica Cassa ed economato al 30/06/2020;
- 2) Argomenti dell' o.d.g precedenti non trattati per esigenze di priorità;
- 3) Varie ed eventuali

Per quanto concerne il primo punto dell'ordine del giorno il Collegio passa all'esame della situazione di cassa generale dell'Ente al 30/06/2020.

- Verifica economato al 30/06/2020

Somme anticipate determina 1/2020	€ 10.329,00
Totale entrate	€ 10.329,00
Totale spese al 30/06/2020 (dal n.01 al n. 45)	-€ 1.723,53
Saldo al 30/06/2020	€ 8.605,47
Di cui:	

Ente Autonomo Regionale Teatro di Messina COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Saldo sul c/c 2908 al 30/06/2020	€ 8.299,96
Spese bancarie da stornare	€ 29,04
Contanti in cassaforte al 30/06/2020	€ 276,47
Pareggio	€ 0,00

- Si passa, adesso, alla verifica delle entrate da botteghino.

Periodo	Incassi per vendita biglietti Teatro V.E.	vendite online	Rimborsi	Totale
Gennaio	€ 0,00	€ 16.652,88		€ 16.652,88
Febbraio	€ 33.841,30			€ 33.841,30
Marzo	€ 355,00			€ 355,00
Totale al 31/03/2020	€ 34.196,30	€ 16.652,88		€ 50.849,18
Aprile	€ 35,00	€ 0,00	-€ 9.171,05	-€ 9.136,05
Maggio	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Giugno	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale al 30/06/2020	€ 34.231,30	€ 16.652,88		€ 41.713,13

- Si passa, alla verifica della cassa generale dell'Ente.

Visto il registro di cassa con la situazione al 30/06/2020 si osserva che l'ultima reversale porta il numero 637/2020, l'ultimo mandato porta il numero 551/2020 e che la situazione di cassa alla medesima data può essere così riassunta:



SITUAZIONE PRESSO LA CONTABILITÀ DEL TESORIERE	AI 30/06/2020
<i>entrate:</i>	
fondo cassa a inizio esercizio	€ 2.915.036,13
reversali riscosse	€ 1.961.802,65
riscossioni da regolarizzare	€ 8.080,10
totale delle entrate	€ 4.884.918,88
<i>uscite:</i>	
mandati pagati	€ 2.600.060,69
pagamenti da regolarizzare	€ 20,44
totale delle uscite	€ 2.600.081,13
saldo risultante (saldo di fatto)	€ 2.284.837,75

Ente Autonomo Regionale Teatro di Messina

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

SITUAZIONE PRESSO LA CONTABILITÀ DELL'ENTE	
<i>entrate:</i>	
fondo cassa a inizio esercizio	€ 2.915.036,13
reversali emesse (ultima reversale n.637/2020)	€ 1.961.802,65
totale delle entrate	€ 4.876.838,78
<i>uscite:</i>	
mandati emessi (ultimo mandato n. 551/2020)	€ 2.600.469,44
totale delle uscite	€ 2.600.469,44
saldo risultante	€ 2.276.369,34
RAFFRONTO SALDI RISULTANTI	
saldo risultante presso il tesoriere	€ 2.284.837,75
saldo risultante presso l'ente	€ 2.276.369,34
<i>differenza da raccordare</i>	€ 8.468,41
RICONCILIAZIONE	
<i>piu'</i>	
reversali emesse da incassare	
pagamenti senza mandato	€ 20,44
reversali annullate	€ 0,00
reversali pervenute al tesoriere non caricate	€ 0,00
TOTALE	€ 20,44
<i>meno</i>	
incassi in attesa di reversali	-€ 8.080,10
mandati da pagare	€ 0,00
mandati annullati	€ 0,00
mandati pervenuti al tesoriere non caricati (tesoriere)	-€ 408,75
TOTALE	-€ 8.488,85
<i>differenza raccordata</i>	-€ 8.468,41



Dall'esame della documentazione a supporto, firmata dai responsabili, si è riscontrata la riconciliazione del saldo di cassa al 30/06/2020. Per quanto riguarda le fatture incassate dal Ministero dal 01/01/2019 al 31/12/2019 con riferimento al buono "carta del docente" e "18 app", si prende atto dell'invio

Ente Autonomo Regionale Teatro di Messina **COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI**

degli atti al Collegio, unitamente alle fatture relative al periodo 01/01/2020 - 30/06/2020.

Gli altri punti dell'O.d.G. vengono rinviati alla successiva riunione.

Del ché si è redatto il presente verbale che, letto e confermato, viene sottoscritto dal Collegio dei Revisori e trasmesso agli Organi dell'Ente nonché al vertice amministrativo-gestionale e pubblicato, nel rispetto della legge, sul sito web dell'E.A.R. Teatro di Messina.

Messina, 30/09/2020

Il Componente

(Dott. Massimo Carrello)



Il Presidente

(Dott. Giuseppe Cacciola)



Il Componente

(Dott. Leonardo Coniglio)

