

## **Ente Autonomo Regionale Teatro di Messina**

### ***COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI***

#### **VERBALE N. 13/2019**

L'anno duemiladiciannove, il giorno 28 del mese di Agosto, si è redatto il presente verbale del 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.

#### **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 del Collegio nella sua interezza, l'Organo di controllo passa all'esame dell'ordine del giorno della seduta odierna, che qui di seguito si elenca:

- 1) Verifica di cassa al 30/06/2019;
- 2) Relazione semestrale (1°\_2019);
- 3) Varie ed eventuali



## Ente Autonomo Regionale Teatro di Messina

### **COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI**

In ordine al punto 1 dell'O.d.G. il Collegio procede alla verifica di cassa al 30/06/2019.

#### **Verifica economato al 30/06/2019**

Somme anticipate determina 1/2019		10.329,00
Totale entrate	+	10.329,00
Totale spese al 31/03/2019 (dal n.01 al n. 53)	-	2.351,82
Totale spese al 30/06/2019 (dal n.54 al n. 103)	-	1.876,75
<b>Saldo al 30/06/2019</b>	<b>+</b>	<b>6.100,43</b>
Di cui:		
Saldo sul c/c 2908 al 30/06/2019	-	5.274,18
Spese bancarie da stornare	-	54,05
Contanti in cassaforte al 30/06/2019	-	772,20
<b>Pareggio</b>		<b>0,00</b>

Si passa, adesso, alla verifica delle entrate da biglietti.

<u>Verifica Incasso da Biglietti</u>			
Periodo	Incassi per vendita biglietti Teatro V.E.	vendite online	Totale
Gennaio	€ 80.081,80	€ 31.861,00	€ 111.942,80

## Ente Autonomo Regionale Teatro di Messina

### **COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI**

Febbraio	€ 63.123,30	€ 12.957,00	€ 76.080,30
Marzo	€ 44.343,75	€ 6.391,00	€ 50.734,75
Aprile	€ 18.461,50	€ 4.700,00	€ 23.161,50
Maggio	€ 18.334,99	€ 2.605,00	€ 20.939,99
Giugno	€ 6.344,34	€ 325,00	€ 6.669,34
<b>Totale al 30/06/2019</b>	<b>€ 230.689,68</b>	<b>€ 58.839,00</b>	<b>€ 289.528,68</b>

Si passa alla verifica della cassa generale dell'Ente.

Visto il registro di cassa con la situazione al 30/06/2019 si osserva che l'ultima reversale porta il numero 683/2019, l'ultimo mandato porta il numero 683/2019 e che la situazione di cassa alla medesima data può essere così riassunta:

#### **CASSA GENERALE DELL'ENTE**

Esistenza di cassa al 01/01/2019	€ 1.626.503,72
Entrate incassate in conto competenza e residui	€ 2.133.417,06
Uscite pagate in conto competenza e residui	€ 2.835.935,58
Saldo di CASSA dell'Ente al 30/06/2019	€ 923.985,20
Saldo del Tesoriere al 31/03/2019	€ 953.229,92
<b>Differenza da conciliare</b>	<b>-€ 29.244,72</b>

## Ente Autonomo Regionale Teatro di Messina

### **COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI**

<b>Riconciliazione con il saldo del TESORIERE:</b>	
Reversali non eseguite (34)	-€ 9.040,94
Mandati non eseguiti dal Tesoriere (41)	€ 130.531,31
Reversali restituite dal Tesoriere per un totale di.....	€ 0,00
Mandati restituiti dal Tesoriere	€ 0,00
Incassi in attesa di ordinativi	€ 84.802,84
Pagamenti in attesa di mandati	-€ 177.048,49
<b>Totale a pareggio</b>	<b>€ 29.244,72</b>

Pertanto, si dà atto che la documentazione a supporto, firmata dai responsabili, è agli atti del collegio e che il saldo al 30/06/2019 viene riconciliato. Si invita l'Ente a regolarizzare le operazioni rimaste in sospeso nel più breve tempo possibile.

In ordine al secondo punto dell'O.d.G. il Collegio redige e approva in data odierna la relazione ex art 48 della L.R. 17/2004, riguardante il primo semestre 2019.

Per il terzo punto dell'ordine del giorno, il Collegio prende atto del Verbale n. 01/2019 redatto in data 05/08/2019 con il quale si è insediato il nuovo C.d.A. nominato con Decreto Assessoriale 19/Gab. Del 01/08/2019. Si prende, altresì, atto che l'Ente ha provveduto ad affidare le funzioni di Economo a soggetto diverso dal responsabile dei servizi finanziari. A tal proposito si ribadisce l'urgenza della presentazione del conto giudiziale da parte di tutti gli agenti contabili, in attuazione del DECRETO LEGISLATIVO 26 agosto 2016, n. 174, come più volte evidenziato dallo scrivente organo di controllo.

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

## **Ente Autonomo Regionale Teatro di Messina**

### **COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI**

amministrativo-gestionale e pubblicato, nel rispetto della legge, sul sito web dell'E.A.R. Teatro di Messina.

Messina, 28/08/2019

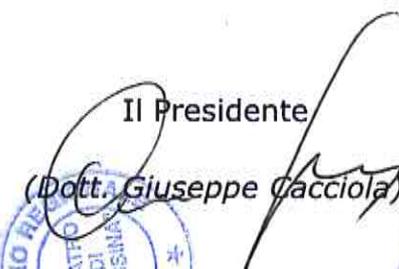
Il Componente

(Dott. Massimo Carrello)



Il Presidente

(Dott. Giuseppe Cacciola)



Il Componente

(Dott. Leonardo Coniglio)

