



Autorità di Sistema Portuale
dei Mari Tirreno Meridionale
e Ionio

COLLEGIO DEI REVISORI

VERBALE N. 02

Il giorno 21 del mese di Dicembre 2021 alle ore 09:00, previa convocazione da parte del Presidente in data 06/12/2021, si è riunito il Collegio dei revisori dei conti, sono presenti i signori:

- Dott.ssa Caterina Paola Romanò	Presidente
- Dott. Antonio Macera	Componente effettivo
- Dott. Domenico Romanò	Componente effettivo

Assiste alla riunione il Dott. Luigi Ventrici Dirigente Area Finanza- Controllo- Risorse Umane.

Argomenti posti all'o.d.g.:

- 1) **Esame atti gestionali**
- 2) **Programmazione attività 2022**
- 3) **Verifica di cassa**
- 4) **Varie ed eventuali**

I lavori del Collegio vengono sospesi alle ore 10,00 per consentire ai componenti di partecipare alla riunione del Comitato di gestione formalmente convocata.
Il collegio riprende i lavori alle ore 11,00.

Il Collegio avuto riguardo alle proprie funzioni di verifica e controllo procede in questa sede a individuare i criteri per l'individuazione del campione degli atti gestionali che saranno sottoposti al controllo:

A tal fine vengono individuati i seguenti criteri / campioni:

ATTI DI ACCERTAMENTO CANONI CONCESSIONARI

- tempo: con cadenza semestrale (Giugno – Dicembre)
- oggetto di controllo: stato della riscossione rispetto alla previsione di bilancio
- campione : tutti le concessioni

Si stabilisce che il Dirigente dell'Ufficio Demanio per il tramite del Dirigente del Servizio Finanziario, trasmetta gli elenchi, suddivisi per porti di competenza, contenenti i dati inerenti le singole concessioni demaniali in essere (numero, data e

durata), gli accertamenti, lo stato della riscossione (a competenza e residui) l' eventuale contenzioso.

Relativamente all'esercizio 2021 il controllo in questione sarà effettuato in occasione dell'esame del rendiconto di gestione 2021.

ATTI GESTIONALI (DECRETI E DETERMINE)

- Campione: 10% estratto dai singoli registri;
- Tipologia del controllo; controllo amministrativo contabile;
- Regime pubblicità ex D. Lgs. 2013/33.

Si stabilisce che il Dirigente del Servizio Finanziario trasmetta gli elenchi dei decreti e delle determine adottate nel bimestre precedente.

In via di prima applicazione sarà preso in esame il periodo novembre / dicembre 2021.

Verifica di cassa

Il collegio procede alla verifica di cassa alla data del 20/12/2021.

Preliminarmente prende atto che la convenzione per l'affidamento del servizio di cassa è stata sottoscritta in data 18/06/2021 e registrata in data 25/06/2021 con la Banca Monte Paschi di Siena.

Fondo cassa al 1° gennaio 2021	€ 151.155.424,31
Riscossioni fino alla reversale n. 1.982	
conto competenza	€ 18.560.703,36
conto residui	€ 5.842.364,49
Totale somme riscosse	€ 24.403.067,85
Pagamenti fino al mandato n. 1.257	
conto competenza	€ 6.644.946,49
conto residui	€ 14.823.888,44
Totale somme pagate	€ 21.468.834,93
Fondo cassa al 20/12/2021	€ 154.089.657,23

Risulta una differenza tra il saldo della banca di euro 155.198.062,06 e il saldo del giornale di cassa di 154.089.657,23 pari a euro 1.108.404,83

Si riportano successivamente le motivazioni della differenza.

§ somme pagate dalla banca senza emissione di mandati per	€ 660,00
§ mandati da pagare	€
§ reversali emesse da trasmettere in banca	€
§ reversali contabilizzate e non ancora incassate dalla banca per	€
§ somme incassate dalla banca senza emissione di reversali per	€ 1.109.064,83

In allegato (allegato A) il *Saldo Istituto cassiere dal sistema telematico tesoreria.*

Il Collegio rimanda alla verifica trimestrale il controllo dei mandati e delle reversali emesse per il periodo ottobre/dicembre 2021

Verifica cassa economale

Il Collegio procede quindi al riscontro della cassa contanti alla presenza della D.ssa Azzurra Naso – Economo dell’Ente.

L'anticipazione all’economo nell’esercizio corrente ammonta a 22.567,68 euro (determine n. 1 AP del 04/01/2021 € 5.000,00, n. 55 AP del 19/04/2021 € 4.316,77, n. 23 ADSP del 19/07/2021 € 4.670,86, n.69 ADSP del 13/10/2021 € 4.148,27, n. 118 ADSP del 09/12/2021 € 4.406,78 ed € 25,00 per somme recuperate).

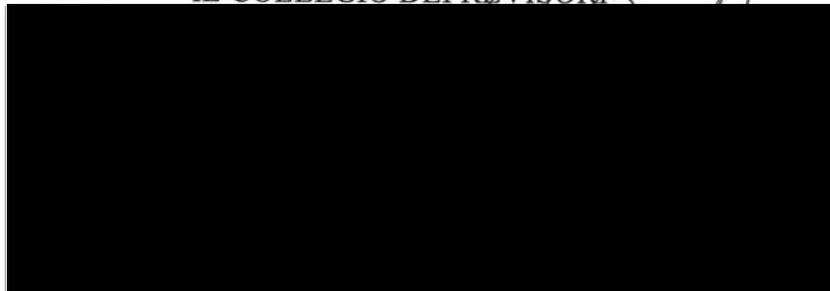
L'ultima operazione annotata nel registro è la n. 280 del 16/12/2021 (giusto allegato B): dai movimenti registrati emergono spese complessive per euro 17.901,38 e una rimanenza di euro 4.666,30, corrispondente al contante presente in cassa. Il denaro è custodito in cassaforte.

Varie ed eventuali

- 1) Con comunicazione in data 26 novembre 2021, l’Ente ha esteso al Collegio dei revisori dei conti la nota prot. n. 35384 in data 26 novembre 2021, con la quale il Ministero delle infrastrutture e della mobilità sostenibili ha trasmesso la circolare RGS n. 26 dell’11 novembre 2021, con cui il Ministero dell’Economia e delle Finanze ha fornito le indicazioni per la predisposizione del bilancio di previsione 2022.
- 2) Con riferimento ai Decreti Presidenziali n. 100 e 101 del 17 dicembre 2021 il Collegio viene reso edotto dal Dirigente dell’Area Finanziaria che gli stessi scaturiscono dal procedimento penale n.1421/15 RGNR pendente presso la Procura della Repubblica – Tribunale di Crotona. Al riguardo chiede di essere aggiornato periodicamente sullo stato di attuazione dei procedimenti di recupero delle somme attivati dal Responsabile del Procedimento nei confronti dei soggetti individuati responsabili.

Il presente verbale, consta di n. 3 pagine. Chiuso alle ore 13,30 viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell’apposito registro.

IL COLLEGIO DEI REVISORI



Istituto: 1030 - Ente: 1 - AUTORITA DI SISTEMA PORTUALE DEI MARI TIRRENO MERIDIONALE - 2021

Verifica di cassa

Data Contabile: 20.12.2021		
ENTRATE		
Numero ultima reversale		1982
Numero ultima bolletta		1977
Numero ultima carta contabile entrata		1215
Fondo di Cassa		151.155.424,31
Reversali Caricate		24.403.067,85
Reversali Riscosse		24.403.067,85
Reversali Da Riscuotere	0,00	
Riscossioni regolarizzate con Reversali	22.963.291,90	
Riscossioni da Regolarizzare con Reversali		1.109.064,83
Totali delle Entrate		176.667.556,99
USCITE		
Numero ultimo mandato	1257	
Numero ultima carta contabile uscita	9	
Deficit di Cassa	0,00	
Mandati Caricati		21.468.834,93
Mandati Pagati		21.468.834,93
Mandati Da Pagare	0,00	
Pagamenti regolarizzati con Mandati	1.896,00	
Pagamenti da Regolarizzare con Mandati		660,00
Totali delle Uscite		21.469.494,93
Saldo risultante del conto di Diritto		155.198.062,06
Saldo risultante del conto di Fatto		155.198.062,06

Autorità di Sistema Portuale dei Mari Tirreno Meridionale e Ionio

Stampa del Giornale Dal: 20/12/2021 Al: 20/12/2021

Tipo	Numero MAN/REV	Data MAN/REV	Capitolo-Articolo	Codice CII/For Descrizione Imp/Acc	Ragione Sociale	ENTRATE		USCITE		RESIDUI	RESIDUI
						COMPETENZA	RESIDUI	COMPETENZA	RESIDUI		
			Saldo Periodo Precedente			18.560.703,36	5.842.364,49	6.644.946,49	14.823.888,44		
			Totali nel Periodo.....			0,00	0,00	0,00	0,00		
			TOTALI GENERALI.....			18.560.703,36	5.842.364,49	6.644.946,49	14.823.888,44		
			Saldo Cassa ad inizio anno			151.155.424,31					
			TOTALE.....			154.089.657,23					

