



# ISTITUTO AUTONOMO CASE POPOLARI DELLA PROVINCIA DI SIRACUSA

## Collegio Straordinario dei Sindaci

### VERBALE N° 10

L'anno duemilaventuno, il giorno 17 del mese di novembre, alle ore 16:00 nei locali dell'I.A.C.P. di Siracusa sito in Via A. Von Platen n. 37, si è riunito il Collegio straordinario dei sindaci convocato dal proprio Presidente con comunicazione di posta elettronica del 15/11/2021 n. di prot. 10894 per dare esecuzione al seguente ordine del giorno:

1. Verifica di cassa;
2. Parere sulla compatibilità degli oneri finanziari relativi all'ipotesi di contratto integrativo decentrato della dirigenza;
3. Varie ed eventuali.

Sono presenti all'apertura dei lavori:

Dott. Rosario Montoneri

Presidente

Geom. Giovanni Del Bosco

Assente giustificato

Dott. Giuseppe Savia

Componente

Il dott. Savia partecipa in modalità telematica.

Partecipano con tempi e finalità diverse i signori:

Dott. Marco Cannarella Direttore Generale I.A.C.P. Siracusa

Rag. Rosa Giarratana Responsabile Servizio Economico Finanziario

#### **Punto 1 dell'O.d.G. – Verifica di cassa.**

Il Collegio, previo esame delle scritture finanziarie dell'Ente, procede a determinare la situazione amministrativo-contabile a tutto il 16/11/2021 nonché a verificare la situazione dei conti IACP: Fondi C.E.R. e Contabilità Speciale-art. 1 L. 560/93.

#### **1. Conti I.A.C.P. – Fondi C.E.R.**

Il Collegio procede con la verifica dell'ultimo modello 56T disponibile sul sito della Banca d'Italia Tesoreria dello Stato che riguarda la situazione al mese di ottobre 2021 con un saldo attivo di €. 1.689.480,90.

I dati rilevati dalle scritture dell'I.A.C.P. al 30/06/2021 sono i seguenti:

Saldo attivo all'01/01/2021	1.280.965,20
Entrate al 31/10/2021	5.113.797,03
Totale	6.394.762,23
Uscite al 31/10/2021	-4.705.281,33
Saldo disponibile al 31/10/2021	<u>1.689.480,90</u>

Il saldo risultante dalle scritture dell'Ente concorda con quello della Tesoreria Provinciale dello Stato.

## 2. Contabilità Speciale – Art. 1 L. 560/93

Il modello 56T di ottobre 2021, ultimo disponibile sul sito della Banca d'Italia Tesoreria dello Stato, relativo alla Cessione Alloggi, presenta un saldo attivo di €. 822.766,40.

I dati rilevati dalle scritture dell'I.A.C.P. al 31/10/2021 sono i seguenti:

Saldo attivo all'01/01/2021	779.656,93
Entrate al 31/10/2021	331.424,32
Totale	1.111.081,25
Uscite al 31/10/2021	-288.314,85
Saldo disponibile al 31/10/2021	<u>822.766,40</u>

Il saldo risultante dalle scritture dell'Ente concorda con quello della Tesoreria Provinciale dello Stato.

## Situazione di Cassa al 16/11/2021 – Concordanza con l'Istituto Tesoriere (Banca Monte Paschi di Siena filiale di Siracusa).

Dall'esame del giornale di Cassa dell'I.A.C.P., ultima reversale emessa n. 907 del 15/11/2021 di €. 190,00 (c/competenza), e ultimo mandato emesso n° 899 del 15/11/2021 di €. 1.700,64 (c/residui), determina la seguente situazione contabile di cassa a tutto il 16/11/2021:

	<b>Entrate</b>	<b>Uscite</b>
<b>Saldo di cassa all' 01/01/2021</b>	<b>267.715,38</b>	
Competenza	9.665.341,85	9.365.054,96
Annulati a competenza	0,00	0,00
Residuo	196.255,00	566.839,59
Annulati a residuo	0,00	0,00
Totale	<u>9.861.596,85</u>	<u>-9.931.894,55</u>
Saldo di cassa ente al 16/11/2021	<b>197.417,68</b>	

Si procede, quindi, alla verifica della quadratura fra il saldo contabile e il saldo di fatto, come risulta dal seguente prospetto:

Saldo di fatto del Tesoriere al 16/11/2021	303.407,57
Mandati da emettere	522.961,38
Mandati non pagati dal Tesoriere	-91.057,80
Reversali da emettere	-540.630,49
Reversali non incassate dal Tesoriere	2.737,02
Ritorna il saldo contabile al 16/11/2021	<b>197.417,68</b>

### **SITUAZIONE DI CASSA ECONOMALE**

Il Collegio procede con l'esame documentale delle scritture di cassa economale che sono aggiornate a tutto il 16/11/2021 e presentano le seguenti risultanze:

Anticipazione iniziale – Mandato n° 1 dell'05/01/2021	20.000,00
Integrazione effettuata con mandati dal n. 566 al n.584 del 29/06/2021	17.379,84
Incasso ricevute diritti di segreteria dal 01/10/2021 al 16/11/2021	9.508,00
Totale Entrate	46.887,84
Spese effettuate a tutto il 16/11/2021 ultima operazione n.215 del 16/11/2021 di €55,00	- 27.885,47
Versamento ricevute diritti di Segreteria dal 01/01/2021 al 16/11/2021	- 8.372,00
<b>GIACENZA VERIFICATA AL 16/11/2021</b>	<b>10.630,37</b>

Il saldo di €. 10.630,37 verificato è costituito come segue:

↻ Disponibilità in conto corrente bancario economale n° 2035573 al 16/11/2021.	1.611,99
↻ Incasso diritti di segreteria dal 01/10/2021 al 16/11/2021	1.136,00
↻ Spese bancarie per oneri e commissioni	5,65
↻ Anticipazioni legali	7.276,14
↻ Anticipazioni legali	173,00
↻ Disponibilità contanti	427,59
<b>TOTALE</b>	<b>10.630,37</b>

Le anticipazioni legali afferiscono a depositi atti effettuati dall'ufficio legale e tecnico interno.

### **CONTABILITA' IVA**

Il Collegio verifica che il Registro dei Corrispettivi è scritturato fino a pag. 2021/31, mentre l'ultima registrazione è la n. 259 del 28/10/2021 di € 10,00 di pagina 2021/30.

Il registro delle fatture emesse è scritturato fino a pag. 2021/39, mentre l'ultima registrazione è la n. 517 del 27/10/2021 di € 113.597,00 "Cammisa Costruzioni s.r.l." di pagina 2021/38.

Il registro degli acquisti è scritturato fino a pag. 2021/32, mentre l'ultima registrazione è la n. 322 del 27/10/2021 di € 113.597,00 "Cammisa Costruzioni s.r.l." di pagina 2021/31.

La liquidazione del mese di ottobre 2021 riporta un debito IVA di € 57.058,51.

Il Collegio riscontra che il debito IVA risultante dalle liquidazioni dei mesi di giugno, luglio, agosto e settembre 2021 è stato versato con mod. F24 come segue:

- Giugno 2021 € 149.728,45 in data 16/07/2021.
- Luglio 2021 € 58.051,11 in data 20/08/2021.
- Agosto 2021 € 22.202,97 in data 16/09/2021.
- Settembre 2021 € 6.779,47 in data 18/10/2021.

### **INPS ex INPDAP**

Il Collegio prende in esame i modelli di pagamento unificato F24 dei mesi di giugno, luglio, agosto e settembre 2021 verificandone il versamento eseguito:

- Giugno 2021 €. 47.673,37 in data 16/07/2021.
- Luglio 2021 €. 34.592,89 in data 20/08/2021.
- Agosto 2021 €. 36.324,61 in data 16/09/2021.
- Settembre 2021 €. 34.642,95 in data 18/10/2021.

### **INPS Gestione Separata**

Il Collegio verifica il pagamento del modello unificato F24 dei mesi di giugno, agosto e settembre 2021 verificandone il versamento eseguito:

- Giugno 2021 €. 324,00 in data 16/07/2021.
- Agosto 2021 €. 324,00 in data 16/09/2021.
- Settembre 2021 €. 322,56 in data 18/10/2021.

### **IRPEF – ADDIZIONALE REGIONALE - ADDIZIONALE COMUNALE**

Il Collegio verifica che le ritenute effettuate nei mesi di giugno, luglio, agosto e settembre 2021 sono state versate con mod. F24 come segue:

- Giugno 2021 €. 34.587,76 in data 16/07/2021.
- Luglio 2021 €. 2.377,42 in data 20/08/2021.
- Agosto 2021 €. 21.701,54 in data 16/09/2021.
- Settembre 2021 €. 34.822,77 in data 18/10/2021.

### **Punto 2 dell’O.d.G. – Parere sulla compatibilità degli oneri finanziari relativi all’ipotesi di contratto integrativo decentrato della dirigenza.**

Il Collegio prende in esame la relazione relativa alla costituzione del fondo delle risorse decentrate dei dirigenti. Esaminata la nota prot. n° 10979 del 16/11/2021 e preso atto dell’attestazione del D.G., il Collegio attesta che le risorse destinate al salario accessorio dell’area della dirigenza per l’anno 2021 ammontano ad €. 138.788,14 e ne certifica il rispetto dei vincoli di competenza economico – finanziaria stabiliti dalla legge e dal CCNL vigente.

### **Punto 3 dell’O.d.G. – Varie ed eventuali**

Il Collegio avendo ricevuto la documentazione, relazione e prospetto analitico, relativa ad una variazione di bilancio esprime parere favorevole all’approvazione.

Il Presidente non avendo altro da discutere dichiara chiusa la seduta alle ore 18:00.  
Letto confermato e sottoscritto in n. 1 originale.

I COMPONENTI

F.to Dott. Giuseppe Savia

IL PRESIDENTE

Dott. Rosario Montoneri

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Rosario Montoneri', is written over the printed name of the President.