

Visualizzazione Protocollo

Registro	REGISTRO GENERALE	Sezione	SEZIONE GENERALE
Protocollo	2024/61953 del 16/09/2024 (ARRIVO)		
Tipo Doc.	Lettera Generica	Tramite	Posta Elettronica Certificata
Data Arrivo	14/09/2024		
Oggetto	POSTA CERTIFICATA: Parere n. 20-2024 - Rendiconto Marrucino.		
Classifica	14 Oggetti diversi		
Fascicolo			

Mittente	Note
"Per conto di: revisori.chieti21@certificata.org" <posta-certificata@pec.aruba.it> revisori.chieti21@certificata.org	

Smistato a	
Mittente	Destinatario
Archivio e Protocollo il 16/09/2024	Servizi al Cittadino
Archivio e Protocollo il 16/09/2024	Gestione Risorse Finanziarie
Archivio e Protocollo il 16/09/2024	Sindaco
Archivio e Protocollo il 16/09/2024	Segretario Generale
Archivio e Protocollo il 16/09/2024	Presidente del Consiglio Comunale
Archivio e Protocollo il 16/09/2024	Vice Sindaco
Archivio e Protocollo il 16/09/2024	Assessore Bilancio

Documenti Allegati

Oggetto	Nome File	Annullato
 DOCUMENTO ORIGINALE	opec210312_20240914112417_55459_50_1_52_pec_aruba_it.eml	
 ALLEGATO 1	Verbale_20_rendiconto_Marrucino_Rev.1.pdf.p7m.p7m	

COMUNE DI CHIETI

ISTITUZIONE "DEPUTAZIONE TEATRALE TEATRO MARRUCINO"

VIA CESARE DE LOLLIS 1066100 CHIETI (CH)- P. IVA 00098000698 -TEATROMARRUCINO@PEC.IT

Verbale n.20 del 13/09/2024

Relazione dell'organo di revisione al rendiconto 2023

L'ORGANO DI REVISIONE

Dott. Ruggieri Andrea

Dott.Di Donatantonio Dario

Dott. Ciafrè Giovanni

INTRODUZIONE

L'organo di revisione della **Deputazione Teatrale Teatro Marruccino Istituzione del Comune di Chieti**, giusta nomina avvenuta con Delibera di Consiglio Comunale n. 162 del 13/12/2021, per il triennio 2021/2024, ricevuto lo schema di rendiconto della gestione, approvato dal Consiglio di Amministrazione con delibera n. 2/2024 del 10/07/2024.

TENUTO CONTO CHE

- L'Organo di Revisione Contabile del Comune di Chieti, come da statuto Comunale, svolge le funzioni di Organo di Revisione Contabile anche delle Istituzioni Comunali e, quindi, anche della **Deputazione Teatrale Teatro Marruccino Istituzione del Comune di Chieti**;
- il controllo contabile è stato svolto in assoluta indipendenza soggettiva ed oggettiva nei confronti delle persone che determinano gli atti e le operazioni dell'ente;
- esaminata la documentazione ricevuta relativa alla approvazione del bilancio consuntivo 2023;

RIPORTA

i risultati dell'analisi e le attestazioni sul rendiconto per l'esercizio 2023.

CONTO DEL BILANCIO

Di seguito vengono riportati i dati di bilancio ed i risultati verificati con il metodo del campionamento.

RISULTATI DELLA GESTIONE

Fondo di cassa

Il fondo di **cassa** al 31/12/2023 risultante dal conto del Tesoriere **corrisponde** alle risultanze delle scritture contabili dell'Ente.

Fondo di cassa (da conto del tesoriere)	266.851,77
Fondo di cassa (da scritture contabili)	266.851,77

Deputazione Teatrale Teatro Marruccino-Istituzione del Comune di Chieti

RENDICONTO TESORIERE CASSA AL 31/12/2023

40430/0058445 ISTITUZIONE DEPUTAZ. TEATRALE TEATRO MARRUCINO

PAG. 1
ALLEGATO N.17/3 AL D.LGS 118/2011

RENDICONTO DEL TESORIERE QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI CASSA				
DESCRIZIONE	I	CONTO	I	TOTALE
	I	RESIDUI	I	COMPETENZE
I FONDO DI CASSA AL 1 GENNAIO 2023	I	0,00	I	0,00
I RISCOSSIONI (+)	I	236.579,68	I	1.428.138,97
I PAGAMENTI (-)	I	398.905,12	I	1.192.924,62
I	I	DIFFERENZA		266.851,77
I RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI (+)	I		I	0,00
I PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI (-)	I		I	0,00
I PAGAMENTI PER AZIONI ESECUTIVE (-)	I		I	0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2023	I		I	266.851,77
CONCORDANZA CON LA TESORERIA PROVINCIALE				
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2023	I		I	266.851,77
	I		I	(-) 2.175,51
	I		I	(+) 264.676,26
DISPONIBILITA' PRESSO LA TESORERIA PROVINCIALE				
SITUAZIONE VINCOLI DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2023 DI CUI ALL'ART. 209, COMMA 3-BIS, DEL DLGS 267/2000 (SOLO PER GLI ENTI LOCALI)				
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2023	I		I	266.851,77
DI CUI QUOTA VINCOLATA DEL FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2023 (A)	I		I	
QUOTA VINCOLATA UTILIZZATA PER LE SPESE CORRENTI NON REINTEGRATA AL 31/12/2023 (B)	I		I	
TOTALE QUOTA VINCOLATA AL 31 DICEMBRE 2023 (A) + (B)	I		I	

SI DICHIARA CHE SONO STATI RISPETTATI DURANTE L'ANNO 2023 I LIMITI IMPOSTI DALLA NORMATIVA SULLA TESORERIA UNICA
LI 31.12.2023

IL TESORIERE
INTESA SANPAOLO S.P.A.

TEATRO MARRUCINO

RIEPILOGO AL 31/12/2023							
REVERSALI				MANDATI			
	BANCA	TEATRO	NOTE		BANCA	TEATRO	NOTE
01/01/2023	€ 193.962,86	€ 193.962,86			€ -	€ -	
REVERSALI	€ 1.662.549,14	€ 1.664.718,65		MANDATI	€ 1.591.829,74	€ 1.591.829,74	
PROVVISORI	€ 2.175,51	€ -	REVERSALI INVIATI IN TESORERIA IL 29.12.2023 E REGISTRATI A GENNAIO 2024	PROVVISORI	€ -		
DI CUI REVERSALI DA RISCOUTERE		€ -		PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI	€ -		
TOT ENTRATE	€ 1.858.681,51	€ 1.858.681,51		MANDATI DA PAGARE			
				TOT USCITE REGOLARIZZATE	€ 1.591.829,74	€ 1.591.829,74	
DIFFERENZA	€ -			DIFFERENZA	€ -		
SALDO AL 31/12/2023	BANCA	TEATRO	DIFFERENZA DI SALDO				
	€ 266.851,77	€ 266.851,77	€ -				

Non è stato fatto ricorso all'anticipazione di tesoreria. I dati contabili della deputazione corrispondono a quelli del tesoriere.

Tempestività dei pagamenti

L'indicatore di tempestività dei pagamenti della Deputazione Teatrale Teatro Marrucino è stato calcolato ai sensi del Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri del 22/09/2014, lo stesso per l'anno 2023 è pari a + 10,41 (giorni di ritardo medio)

Si rileva un peggioramento rispetto al precedente esercizio.

Risultato di amministrazione

L'Organo di revisione ha verificato e attesta che Il risultato di amministrazione dell'esercizio 2023, presenta un **avanzo** di Euro 19.377,04 come risulta dai seguenti elementi:

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1 ° gennaio				193.962,86
RISCOSSIONI	(+)	236.579,68	1.428.138,97	1.664.718,65
PAGAMENTI	(-)	398.905,12	1.192.924,62	1.591.829,74
SALDO CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			266.851,77
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(")			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			266.851,77
RESIDUI ATTIVI	(+)	154.267,70	260.733,27	415.000,97
<i>di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze</i>				0,00
RESIDUI PASSIVI	(-)	101.136,57	452.112,41	553.248,98
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	(-)			109.226,72
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN	(-)			0,00