

VERBALE N. 9 DEL 15/03/2019

In data odierna, alle ore 9.00, il RPCT comunica all'OIV che da rilevazioni contabili propedeutiche alla redazione del bilancio di esercizio al 31.12.2018, è emersa una incongruenza nel conto patrimoniale in cassi parcheggi da versare (di circa 75 mila euro) probabilmente dovuto ad errori contabili e/o di rilevazione dei ricavi. E che in conseguenza di ciò ha avviato le opportune verifiche finalizzate a comprendere le ragioni di tale incongruenza.

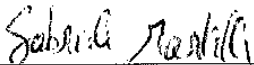
Il RPCT e l'OIV, anche in ragione della comunicazione del procedono al controllo nei seguenti termini:

- Si procede ad estrarre le ricevute di prelievo di banconote del 6.03.2019 ed 8.03.2019
- Si procede a scorrere tutte le ricevute delle banconote, annotando i relativi importi
- Si riscontra che il totale degli importi delle ricevute prese in esame (quelle la cui prima firmata dall'OIV porta la data del 6 marzo 2019) ammonta ad € 44.220,00, e quindi, ad un importo diverso rispetto inserito nella "colonna dare" (entrate in cassaforte) del file "cassaforte 2019" (trattasi di prospetto di rilevazione delle giacenze in cassaforte) pari ad € 44.460,00. Tale discrasia è dovuta al fatto che le ricevute non contengono l'indicazione dell'incasso presso il parcometro 718 (bus turistici) che ammonta ad € 240,00 come da ricevuta conservata distintamente tra tutte quelle dei parcometri. Si riscontra infine che sono stati versati 33.880,00 e conservati in cassaforte € 10.500,00 rimpingui dei rendi resto delle casse come indicato nel medesimo file excel.
- Si riscontra invece la totale corrispondenza tra le ricevute prese in esame, la cui prima sottoscritta dall'OIV porta la data dell'8 marzo 2019, e rispetto inserito nella "colonna dare" (entrate in cassaforte) del file "cassaforte 2019" (trattasi di prospetto di rilevazione delle giacenze in cassaforte) pari ad € 11.080,00. Si riscontra infine che sono stati versati € 8.080,00 e conservati in cassaforte € 3.000,00 per rimpingui dei rendi resto delle casse, come indicato nel medesimo file excel.

Il RPCT informa che sta proseguendo l'attività di controllo congiuntamente al Revisore Legale dei Conti.

Le attività si chiudono alle ore 14.00

Avv. Gabriele Martelli



Il RPCT

Paolo Scicolone

