

## VERBALE VERIFICA DI CASSA

VERBALE N.20 /2023

In data 20 settembre 2023, alle ore 10:30, previa regolare convocazione del Presidente-Commissario, arch. Francesco Maisto, avvenuta tramite PEC del 15/09/2023, presso la sede legale dell'Ente sita in Piazza Gioacchino Rossini 1, Bacoli, si è riunito il Collegio dei revisori dei conti, nelle persone di:

Dott.ssa Tamaro Anna Maria	<b>Presidente in rappresentanza del MEF</b>	Presente
Dott. Vitale D'Alessandro	<b>Componente effettivo in rappresentanza della Regione Campania</b>	Presente
Dott. Bassolillo Antimo	<b>Componente effettivo in rappresentanza della Regione Campania</b>	Presente

per esaminare il seguente O.d.g.:

- Verifica di cassa;
- Varie ed eventuali.

La Presidente del Collegio dei Revisori, constatata la validità della riunione, dichiara aperta la seduta.

Si procede con la verifica di cassa ed al controllo di reversali e mandati nonché alla verifica del versamento delle ritenute fiscali e previdenziali.

Assistono alla seduta per L'Ente il Responsabile Amministrativo Massimo D'Antonio e la dottoressa Assunta Della Ragione.

Considerato che l'ultima verifica di cassa del Collegio dei Revisori di cui al verbale n. 17 del 20/02/2023 è stata effettuata con modello 56 T al 31/12/2022, in data odierna si procede con la verifica della situazione di cassa dell'Ente a decorrere dal 01/01/2023.

Il giornale di cassa al 31/08/2023, risulta stampato fino alla pagina n. 8 con ultima registrazione relativa al mandato n.84 del 25/7/2023, di Euro 776,29 e alla reversale n. 42 del 10/7/2023 di Euro 776,29.

Il giornale di cassa aggiornato al 31/08/2023 presenta le seguenti risultanze:

Giornale di cassa anno 2023

	Riscossioni e Pagamenti in conto		Totale
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 01/01/2023			€ 279.504,07

Riscossioni fino alla reversale n. 42		€ 5.000,00	€ 112.712,31	€ 117.712,31
Provisorio di entrata				
Pagamenti fino al mandato n. 84		€ 59.560,96	€ 78.054,52	€ 137.615,48
Fondo di cassa al 31/08/2023				€ 259.600,90
provvisori di uscita da regolarizzare				€ 130,10
saldo riconciliato con 56T				€ 259.470,80

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con il modello 56T relativo al mese di agosto 2023 di banca di Italia

Situazione Istituto Tesoriere/cassiere	Parziali	Importo	
Saldo iniziale al 01/01/2023		€ 279.504,07	+
<b>RISCOSSIONI</b>			
Riscossioni		€ 397.216,38	+
Provvisori in entrata da regolarizzare		€ 00,00	+
<b>PAGAMENTI</b>			
Pagamenti		€ 137.615,48	-
Provvisori in uscita da regolarizzare		€ 130,10	-
<b>Saldo Istituto Tesoriere/Cassiere al 31/08/2023</b>		<b>€ 259.470,80</b>	<b>=</b>

Il saldo Banca d'Italia mod. 56T concorda con il saldo dell'Istituto Tesoriere dell'Ente.

#### Verifica reversali e mandati

Il Collegio procede mediante campionamento al controllo dei seguenti documenti:

#### Reversali:

Numero	Data	Descrizione dell'oggetto della reversali	Importo	Rilievo SI/NO
40	05/07/2023	contributo dd. 13 del 17/4/2023	€ 9.090,90	No
42	10/07/2023	ritenuta irpef	€ 776,29	No

Dall'esame delle suindicate reversali non sono emerse carenze e/o irregolarità.

#### Mandati:

Num.	Data	Descrizione dell'oggetto del mandato	Importo	Verifica DURC SI/NO	Verifica Equitalia SI/NO	Rilievo SI/NO
68	14/06/2023	Saldo fattura n.22 del 12/6/2023 Albano Alberto	€ 4.484,00	SI	No	No
76	5/7/2023	irap presidente maisto	€ 178,47	No	No	No
84	25/7/2023	ritenuta irpef agenzia entrate	€ 776,29	No	No	No

Dall'esame dei suindicati mandati non sono emerse carenze e/o irregolarità.

Inoltre il Collegio, procede alla verifica a campione dei versamenti delle ritenute erariali, previdenziali e assistenziali, nonché delle imposte dovute all'Erario effettuati con il modello f24EP che vengono di seguito elencati:

periodo Gennaio Agosto 2023:

Mese	Debito	versamenti f24	Data
maggio	€ 262,77 ritenute irpef indennità presidente mandato 61	si	16/6/2023
luglio	€ 776,29 ritenuta irpef mandato 84 del 25/7/2023	si	4/8/2023

La verifica non ha dato luogo a rilievi.

#### VERIFICA VERSAMENTI SPILT PAYMENT

Mese	Debito	versamenti f24	Data
aprile	iva split € 1.238,31	si	16/5/2023
maggio	iva split € 1.067,18	si	16/6/2023

La verifica non ha dato luogo a rilievi.

La seduta viene sciolta alle ore 11.30, previa redazione lettura ed approvazione del presente verbale.

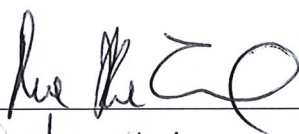
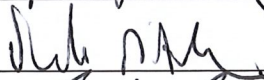
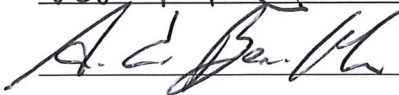
Letto, confermato e sottoscritto.

Il Collegio dei Revisori dei conti:

Presidente Dott.ssa Tamaro Anna Maria

Componente Dott. Vitale D'Alessandro

Componente Dott. Bassolillo Antimo

  
\_\_\_\_\_  
  
\_\_\_\_\_  
  
\_\_\_\_\_



10-10-2023

