



VERBALE VERIFICA DI CASSA

VERBALE N.22/2023

In data 29 novembre 2023, alle ore 10:00, previa regolare convocazione del Presidente-Commissario, arch. Francesco Maisto, avvenuta tramite PEC del 21/11/2023, 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 Tammaro Anna Maria	Presidente in rappresentanza del MEF	Presente
Dott. Vitale D'Alessandro	Componente effettivo in rappresentanza della Regione Campania	Presente
Dott. Bassolillo Antimo	Componente effettivo in rappresentanza della Regione Campania	Presente

1

per esaminare il seguente O.d.g.:

- Variazione al Bilancio 2023;
- Varie ed eventuali.

La Presidente del Collegio dei Revisori propone di inserire tra le varie ed eventuali la verifica di cassa al 31/10/2023 e di porlo come primo punto all'ordine del giorno in quanto propedeutico alla valutazione delle variazioni di Bilancio all'o.d.g..

Il Collegio approva.

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. 20 del 20/09/2023 è stata effettuata con modello 56 T al 31/08/2023, in data odierna si procede con la verifica della situazione di cassa dell'Ente a decorrere dal 01/09/2023.

Il giornale di cassa al 31/10/2023, risulta stampato fino alla pagina n. 10 con ultima registrazione relativa al mandato n. 116 del 26/10/2023, di Euro 134,58 e alla reversale n. 57 del 26/10/2023 di Euro 24,27.



Il giornale di cassa aggiornato al 31/10/2023 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. 57	€ 5.000,00	€ 114.139,81	€ 119.139,81
Provvisorio di entrata			
Pagamenti fino al mandato n. 116	€ 69.113,90	€ 112.421,85	€ 181.535,75
Fondo di cassa al 31/10/2023			€ 217.108,13
provvisori di uscita da regolarizzare			€ 813,90
saldo riconciliato con 56T			€ 216.294,23

2

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	+
RISCOSSIONI			
Riscossioni		€ 119.139,81	+
Provvisori in entrata da regolarizzare		€ 00,00	+
PAGAMENTI			
Pagamenti		€ 181.535,75	-
Provvisori in uscita da regolarizzare		€ 813,90	-
Saldo Istituto Tesoriere/Cassiere al 31/10/2023		€ 216.294,23	=

Il saldo Banca d'Italia mod. 56T non concorda per Euro 813,90 ma è conciliato con il saldo dell'Istituto Tesoriere dell'Ente, per provvisori in uscita pari ad Euro 813,90.

Verifica reversali e mandati

Il Collegio procede mediante campionamento al controllo dei seguenti documenti:



Reversale:

Numero	Data	Descrizione dell'oggetto della reversali	Importo	Rilievo SI/NO
57	27/10/2023	Ritenuta su saldo fattura	€ 24,27	No

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

Mandato:

Num.	Data	Descrizione dell'oggetto del mandato	Importo	Verifica DURC SI/NO	Verifica Equitalia SI/NO	Rilievo SI/NO
116	27/10/2023	Saldo fattura n.8T00717612 del 11/10/2023 Telecom Italia SpA	€ 4.484,00	SI	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 Settembre Ottobre 2023:

Mese	Debito	versamenti f24	Data
ottobre	€ 112,31 ritenute irpef indennità presidente mandato 105	si	16/6/2023

La verifica non ha dato luogo a rilievi.

VERIFICA VERSAMENTI SPILT PAYMENT

Mese	Debito	versamenti f24	Data
ottobre	iva split € 478,64	si	16/10/2023

La verifica non ha dato luogo a rilievi.

La seduta viene sciolta alle ore 10.30, 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

