

VERBALE VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 8/2024

In data 23/07/2024 alle ore 10:00 si è riunito, previa regolare convocazione, il *Collegio dei revisori dei*, nelle persone di

Dott.ssa Maria Savoja	Presidente in rappresentanza del MEF.	Presente/
Dott.ssa Mara Passeggeri	Componente effettivo	Presente
Dott. Giovanni Amendola	Componente effettivo	Presente/A

per procedere alla verifica di cassa ed al controllo di reversali e mandati del secondo trimestre 2024.

Assiste alla seduta il dott. Emmanuel Tarquini.

Il giornale di cassa aggiornato a giugno 2024 risulta stampato fino alla pagina 31 con ultima registrazione relativa alla reversale n.274 del 26/06/2024, di Euro 767,86.

Detto registro presenta le seguenti risultanze:

Giornale di cassa anno 2024

	Riscossioni e Pagamenti in conto		Totale
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio 2024			
		Euro	8.330.221,56
Riscossioni fino alla reversale n.248 del 26/06/2024			
	Euro	67.906,33	2.677.783,41
			2.745.689,74
Pagamenti fino al mandato n. 274 del 26/06/2024			
	Euro	2.541.797,64	895.281,03
			3.437.078,67
Fondo di cassa alla fine del trimestre			
		Euro	7.638.832,63

Il saldo di cassa sopra riportato non concorda con la comunicazione dell'Istituto
tesoriere, che riporta un saldo di Euro 7.761.312,82 come di
seguito rappresentato.

Situazione Istituto Tesoriere	Parziali	Importo	
Saldo iniziale al 30/06/2024		8.330.221,56	+
RISCOSSIONI			
Riscossioni	2.745.689,74		
Provvisori in entrata da regolarizzare	124.578,22	11.200.489,52	+
PAGAMENTI			
Pagamenti	3.437.078,67		
Provvisori in uscita da regolarizzare	2.098,03		-
Saldo Finale al 30/06/2024		7.761.312,82	=

La differenza tra i due saldi riconcilia come segue:

Riconciliazione con il saldo Istituto Tesoriere	Importo	
Saldo Ente al 30/06/2024	7.638.832,63	
Reversali emesse dall'Ente ancora da riscuotere dall'Istituto Tesoriere	0,00	-
Reversali da emettere da parte dell'Ente per somme già incassate dall'Istituto Tesoriere	124.578,22	+
Partite da regolarizzare in entrate (eventuali)	0,00	-
Mandati da emettere dall'Ente per pagamenti già effettuati dall'Istituto Tesoriere senza mandato	2098.03	-
Mandati emessi dall'Ente non ancora pagati dall'Istituto Tesoriere	0,00	+
Partite da regolarizzare in uscita (eventuali)	0,00	+
Totale riconciliato con il saldo dell'Istituto Tesoriere	7.761.312,82	=

VERIFICA REVERSALI E MANDATI

Il Collegio procede mediante campionamento al controllo dei seguenti documenti:

Reversali:

Numero	Data	Descrizione dell'oggetto della reversale	Importo	Documentazione presente
144	9.4.2024	Canone concessione uso spazio Gallerie da parte di The B Agency per anteprima film "Challengers"	€ 40.000	Atto di concessione del 4.4.2024 Distinta reversale

				Copia attestazione versamento
--	--	--	--	-------------------------------------

Numero	Data	Creditore	Descrizione dell'oggetto del mandato	Importo	Documentazione presente
147	4.4.2024	Erario	Versamento Iva in regime di split payment	€ 116.916,88	Modello F24EP Scheda contabile
158	9.4.24	RUSSO GEREMIA	Fatture n. 2 del 26.2.24 relative al restauro conservativo di n. 4 cornici originali antiche	€ 10.200,00	Lettera affidamento incarico Determinazione dirigenziale n. 72 del 9.6.23 Fattura elettronica Certificato soggetto non inadempiente ex art. 48-bis Dpr 602/73 Durc (con scadenza al 28.6.2024)
190	18.4.24	SILPIM SRL	Ft n. 212 del 10.4.24- Adeguamento funzionale completamento del sistema di rilevazione incendi	€ 18.031,00 - IMPORTO AL NETTO DELLE RITENUTE DI LEGGE € 3.966,82	Lettera affidamento incarico Fattura elettronica Determinazione dirigenziale n. 102 del 28.8.2023 Durc (con scadenza al 15.5.2024) Certificato soggetto non inadempiente ex art. 48-bis Dpr 602/73 Verbale di regolare esecuzione
197	30.4.2024	VIRGA DANIELE	Ft n. 2PA del 2.4.24- Progetto speciale sicurezza - Fondi L.190	€ 9.405,68 - IMPORTO AL NETTO DELLE RITENUTE DI LEGGE € 1.760,04	Contratto Fattura elettronica Determinazione dirigenziale n. 97- bis del 6.11.2018 Certificato di regolarità contributiva del

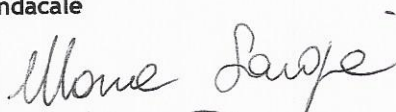
					4.4.24 Certificato soggetto non inadempiente ex art. 48-bis Dpr 602/73 Verbale di regolare esecuzione
--	--	--	--	--	--

Dall'esame dei suindicati mandati è emerso un ricorso agli appalti di servizi che alla stregua del più recente codice sono semplificati nelle procedure di affidamento, anche qualora si tratti di contratti di opera professionale soggetti ancora al TUPI


La seduta viene sciolta alle ore 11:00, previa redazione lettura ed approvazione del presente verbale. Letto, confermato e sottoscritto.

Il Collegio dei Revisori dei conti/sindacale

Dott.ssa Maria Savoja (Presidente)



Dott.ssa Mara Passeggeri (Componente)



Dott. Giovanni Amendola (Componente)

