

Museo Parco Archeologico di Paestum
Collegio dei Revisori dei Conti

VERBALE N. 05/2020

In data 31 luglio 2020, alle ore 10,30, presso la sede del Museo Parco Archeologico di Paestum, si è riunito, previa regolare convocazione, il Collegio dei revisori dei conti, per procedere alla periodica verifica di cassa, nelle persone di:

Dott. Mauro D'Amico	Presidente;
Dott. Andrea Gargiulo	Componente effettivo;
Dott. Antonio De Pari	Componente effettivo.

Il Dott Antonio De Pari partecipa alla riunione da remoto.

Inoltre, è presente alla verifica il responsabile amministrativo dell Ente, Rag Ragosta Claudio.

Il giornale di cassa, aggiornato al 30 giugno 2020, risulta stampato fino alla pagina 35, con ultima registrazione relativa alla reversale n.146 del di € 306,90.

Detto registro presenta le seguenti risultanze:

Giornale di cassa anno 2020

	Riscossioni e Pagamenti in conto		Totale
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio 2020			Euro 3.788.468,43
Riscossioni fino alla reversale n. 146 del 26/06/2020	Euro 473.858,94	1.917.334,13	2.391.193,07
Pagamenti fino al mandato n. 169 del 26/06/2020	Euro 1.417.015,33	501.831,12	1.918.846,45
Fondo di cassa al 30/06/2020			Euro 4.260.815,05

Il saldo di cassa sopra riportato non concorda con quello comunicato dall'Istituto tesoriere BCC AQUARA che è pari a Euro 4.311.984,51 come di seguito rappresentato.

Situazione Istituto Tesoriere	Parziali	Importo	
Saldo iniziale al 01/01/2020		3.788.468,43	+
RISCOSSIONI		2.440.886,17	
Riscossioni		2.390.886,17	
Provvisori in entrata da regolarizzare		50.000,00	+
PAGAMENTI		1.917.370,09	
Pagamenti		1.917.125,09	
Provvisori in uscita da regolarizzare		245,00	-
Saldo Finale al 30/06/2020		4.311.984,51	=

La differenza tra i due saldi si riconcilia come segue

Riconciliazione con il saldo Istituto Tesoriere	Importo	
Saldo Ente al 30/06/2020	4.260.815,05	-
Reversali emesse dall'Ente ancora da riscuotere dall'Istituto Tesoriere	306,90	+
Reversali da emettere da parte dell'Ente per somme già incassate dall'Istituto Tesoriere	50.000,00	-
Mandati da emettere dall'Ente per pagamenti già effettuati dall'Istituto Tesoriere senza mandato	245,00	+
Mandati emessi dall'Ente non ancora pagati dall'Istituto Tesoriere	1.721,36	=
Totale riconciliato con il saldo dell'Istituto Tesoriere	4.311.984,51	

Il saldo dell'estratto conto della Banca d'Italia non concorda con il saldo dell'Istituto Tesoriere dell'Ente per euro 450,00.

Riconciliazione con il saldo della Banca d'Italia

Descrizione	Importo	
Saldo sotto-conto infruttifero	4.311.984,51	-
La differenza rinviene dalla somma di due storni di € 245,00 ciascuno effettuati in data 25/06/2020 come da giornale di cassa	490,00	=
Saldo Banca d'Italia mod. 56T al 30/06/2020	4.311.494,51	

Il Collegio ha poi proceduto al controllo dei documenti relativi ad alcuni mandati emessi :

N.16	del 03/02/2020	liquidazioni spese video proiezioni;
N.26	del 07/02/2020	liquidazioni missioni dipendente Murino Giuseppe;
N.36	del 07/02/2020	liquidazioni missioni dipendente Polichetti Gennaro
N.56	del 13/02/2020	lavori di piccola manutenzione per immobili del PAE ;
N.46	del 10/02/2020	liquidazioni missioni dipendente Casale Gennaro;
N.66	del 03/003/2020	fornitura materiale cancelleria ufficio fattura7/e ;
N.76	del 10/03/2020	manutenzioni impianti idrici e condizionamento,
N 86	del 13/03/2020	versamento iva mese di Febbraio,
N 96	del 19/03/2020	fornitura materiale ,
N 106	del 25/03/2020	lavori manutenzione straordinaria fattura n 5 del 24/03/2020

Dall'esame dei predetti mandati e della relativa documentazione a corredo non sono emersi elementi che possano formare oggetto di rilievo. La riunione del Collegio, previa lettura ed approvazione del presente verbale, termina alle ore 13.00.

Il Collegio dei Revisori

Dott. Mauro D'Amico

Dott. Andrea Gargiulo

Dott. Antonio De Pari