

VERBALE N. 6 del 28/05/2024

L'anno duemilaventiquattro il giorno 28 del mese di maggio, alle ore 16,00, presso lo studio della dott.ssa Laura Delia, Via Cavour 146, consulente contabile e tenutario delle scritture contabili, è presente il dott. Corrado Valvo Revisore unico della FONDAZIONE TEATRO TINA DI LORENZO.

Presente alla riunione la dott.ssa Delia nella qualità succitata.

Le operazioni di verifica compiute vengono analiticamente descritte di seguito.

CONTROLLO CONTABILE

1) Cassa contanti

Il saldo contabile della cassa alla data del 31.03.2024 è di euro 6.315,90 e corrisponde alle consistenze effettive di cassa.

2) Conti Correnti Bancari

Risulta un conto corrente n. 000000401342 intrattenuto con la Banca Credito Cooperativo di Pachino Agenzia di Noto.

Si rileva, dall'estratto delle movimentazioni contabili, chiuse al 31/03/2024, un saldo negativo di €. 50.918,615 che corrisponde alle risultanze della scheda contabile intestata alla stessa Banca.

Si dà atto che la contabilità, per quanto concerne la mera tempistica delle registrazioni, è tenuta regolarmente ai sensi del D.l. 357/94, in quanto si riscontra che le operazioni risultano registrate su sistemi meccanografici entro 60 giorni dalla loro effettuazione. In particolare:

- Si evidenzia che è stata trasmessa la dichiarazione iva in data 12/03/2024 da cui risulta un credito iva di euro 22.624.

4) Controllo Clienti E Fornitori

Si è proceduto a verificare a campione le rilevazioni delle fatture di acquisto nel periodo riscontrando la coincidenza fra documento protocollato, registrazione da giornale e da registro IVA. La medesima verifica ha riguardato i mandati di pagamento, avendo riguardo ai pagamenti di maggiore entità nel periodo riscontrandone la coincidenza con le risultanze contabili e con i documenti di spesa con le eccezioni sopra riportate.

Alla ore 17,00, ritenendo di aver svolto un proficuo lavoro e non avendo, altro da verificare dichiara sciolta la seduta.

FIRME:
Dr. Corrado Valvo

