

VERBALE DI VERIFICA DI CASSA AL 31.03.2022
DEL 1 GIUGNO 2022

Alle ore 9.00 del giorno 1 giugno 2022 presso il Servizio Affari Generali e Contabilità del MUSE il Collegio dei Revisori ha effettuato la verifica trimestrale della cassa dell'Ente, in conformità al regolamento di contabilità del medesimo Ente.

Il collegio dei revisori è aiutato nella verifica dal Sostituto Dirigente del Servizio Affari Generali e Contabilità dott. Massimo Eder.

Il servizio di tesoreria è stato affidato a UNICREDIT BANCA.

È stato verificato il saldo della cassa al 31/3/2022, confrontando i dati del giornale di cassa del tesoriere e i dati desunti dalle scritture contabili dell'Ente di pari data.

Arena Compagnone

La cassa della tesoreria del MUSE rileva il seguente saldo			
A	Fondo cassa all' 01.01.2022	€	3.537.066,70
B	Reversali emesse al 31.03.2022 (dalla n° 1 alla n° 885)	€	1.265.954,42
C = (A+B)	TOTALE ENTRATA	€	4.803.021,12
D	Mandati emessi al 31.3.2022 (dal n° 1 al n° 795)	€	3.674.817,24
E = (C-D)	Saldo cassa di diritto al 31.03.2022	€	1.128.203,88

Dalla contabilità del Tesoriere risulta invece			
F	Saldo di cassa (di fatto) del Tesoriere al 31.03.2022	€	1.184.536,61
G = (F-E)	quindi una differenza di	€	56.332,73

Dalla Contabilità del Tesoriere e dell'Ente le seguenti partite a rettifica			
H (-)	Reversali emesse, non ancora consegnate e non riscosse dal Tesoriere	€	230.459,74
I (-)	Reversali emesse, consegnate e non riscosse B	€	8.742,52
M (+)	Riscossioni eseguite senza reversali A	€	388.855,59
N (+)	Mandati emessi, non ancora consegnati al Tesoriere e non pagati	€	5.234,51
O (+)	Mandati emessi, consegnati ma non ancora pagati C	€	52.216,59
P (-)	Mandati emessi a copertura, consegnati, ma non ancora contabilizzati dal Tesoriere	€	-
Q (+)	Mandati emessi, consegnati, non pagati né contabilizzati dal tesoriere	€	-
R (-)	Pagamenti senza mandati (a copertura)	€	150.771,70
s =	Differenza	€	56.332,73
I due saldi sono pertanto riconciliati			

Altra dimostrazione che la cassa dell'Ente e del Tesoriere si riconciliano			
ENTE	Totale reversali emesse dall'Ente e incassate dal tesoriere (E)	€	1.026.752,16
	Totale mandati emessi dall'Ente e pagati dal Tesoriere (F)	€	3.617.366,14

	Totale mandati emessi dall'Ente e non ancora pagati dal tesoriere (tot. pagam. su mastro meno F)	€	57.451,10
	Totale da riconciliare	€	2.648.065,08
	Incassi del Tesoriere privi di reversale (A)	€	388.855,59
	Pagamento provvisori del Tesoriere privi di mandato	€	150.771,70
	Totale riconciliato	€	2.108.437,79
TESORIERE	Totale incassi (E+A)	€	1.415.607,75
	Totale pagamenti coperti con mandato (F)	€	3.617.366,14
	Totale mandati non ancora pagati (vedi sopra)	€	57.451,10
	Totale da riconciliare	€	2.259.209,49
	Totale pagamenti non coperti con mandato	€	150.771,70
	Totale riconciliato	€	2.108.437,79

OSSERVAZIONI GENERALI:

Il Collegio dei Revisori chiede al dott. Eder di segnalare se esistono particolari criticità in merito alle reversali e ai mandati relativi al primo trimestre 2022:

nessuna segnalazione.

La verifica ha avuto termine alle ore 12:00.

Il Collegio dei Revisori


Luigino Di Fabio

Anna Campregher


Anna Campregher
Manuel Cavada
