

**VERBALE DI VERIFICA DI CASSA AL 01.06.2022
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 1/6/2022, confrontando i dati del giornale di cassa del tesoriere e i dati desunti dalle scritture contabili dell'Ente di pari data.

| 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 01.06.2022 (dalla n° 1 alla n° 1292) | € | 1.918.745,00 |
| C = (A+B) | TOTALE ENTRATA | € | 5.455.811,70 |
| D | Mandati emessi al 01.06.2022 (dal n° 1 al n° 1251) | € | 5.261.537,00 |
| E = (C-D) | Saldo cassa di diritto al 01.06.2022 | € | 194.274,70 |

| Dalla contabilità del Tesoriere risulta invece | | | |
|---|---|---|------------|
| F | Saldo di cassa (di fatto) del Tesoriere al 01.06.2022 | € | 342.412,95 |
| G = (F-E) | quindi una differenza di | € | 148.138,25 |

| Dalla Contabilità del Tesoriere e dell'Ente le seguenti partite a rettifica | | | |
|--|--|---|------------|
| H (-) | Reversali emesse, non ancora consegnate e non riscosse dal Tesoriere | € | 39.942,71 |
| I (-) | Reversali emesse, consegnate e non riscosse B | € | - |
| M (+) | Riscossioni eseguite senza reversali A | € | 318.738,70 |
| N (+) | Mandati emessi, non ancora consegnati al Tesoriere e non pagati | € | 247.703,81 |
| O (+) | Mandati emessi, consegnati ma non ancora pagati C | € | - |
| 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) | € | 378.361,55 |
| S = | Differenza | € | 148.138,25 |
| I due saldi sono pertanto riconciliati | | | |

| Altra dimostrazione che la cassa dell'Ente e del Tesoriere si riconciliano | | | |
|---|---|---|--------------|
| ENTE | Totali reversali emesse dall'Ente e incassate dal tesoriere (E) | € | 1.878.802,29 |
| | Totali mandati emessi dall'Ente e pagati dal Tesoriere (F) | € | 5.013.833,19 |

| | | | |
|------------------|--|---|---------------------|
| | Totale mandati emessi dall'Ente e non ancora pagati dal tesoriere (tot. pagam. su mastro meno F) | € | 247.703,81 |
| | Totale da riconciliare | € | 3.382.734,71 |
| | Incassi del Tesoriere privi di reversale (A) | € | 318.738,70 |
| | Pagamento provvisori del Tesoriere privi di mandato | € | 378.361,55 |
| | Totale riconciliato | € | 2.685.634,46 |
| TESORIERE | Totale incassi (E+A) | € | 2.197.540,99 |
| | Totale pagamenti coperti con mandato (F) | € | 5.013.833,19 |
| | Totale mandati non ancora pagati (vedi sopra) | € | 247.703,81 |
| | Totale da riconciliare | € | 3.063.996,01 |
| | Totale pagamenti non coperti con mandato | € | 378.361,55 |
| | Totale riconciliato | € | 2.685.634,46 |

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 secondo 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