



VERBALE DI VERIFICA DI CASSA AL 31.03.2020

DEL 16 OTTOBRE 2020

Alle ore 9:00 del giorno 16 ottobre 2020 presso l'Ufficio del servizio finanziario 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 revisore è aiutato nella verifica dal Responsabile del servizio finanziario nella persona del sig. Massimo Eder.

Il servizio di tesoreria è stato affidato a UNICREDIT BANCA.

È stato verificato il saldo della cassa al 31/03/2020, 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' 01.01.2020	€	2.458.767,83
B	Reversali emesse al 31.03.2020 (dalla n° 1 alla n° 506)	€	462.078,92
C = (A+B)	TOTALE ENTRATA	€	2.920.846,75
D	Mandati emessi al 31.03.2020 (dal n° 1 al n° 531)	€	2.338.613,76
E = (C-D)	Saldo cassa di diritto al 31.03.2020	€	582.232,99

Dalla contabilità del Tesoriere risulta invece			
F	Saldo di cassa (di fatto) del Tesoriere al 31.03.2020	€	1.024.101,02
G = (F-E)	quindi una differenza di	€	441.868,03

Dalla Contabilità del Tesoriere e dell'Ente le seguenti partite a rettifica			
H (-)	Reversali emesse, non ancora consegnate e non riscosse dal Tesoriere	€	392,10
I (-)	Reversali emesse, consegnate e non riscosse B	€	651,95
M (+)	Riscossioni eseguite senza reversali A	€	771.457,13
N (+)	Mandati emessi, non ancora consegnati al Tesoriere e non pagati	€	4.889,11
O (+)	Mandati emessi, consegnati ma non ancora pagati C	€	5.521,95
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)	€	338.956,11
s =	Differenza	€	441.868,03
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)	€	461.034,87

Il Collegio dei Revisori

Luigi Di Fabio

Anna Campregheber

Anna Campregheber

L'incontro ha avuto termine alle ore 13:00.

necessaria segnalazione.

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 2020:

OSSERVAZIONI GENERALI:

TOTALE DA RICONCILIARE	E	1.106.121,76
TOTALE MANDATI NON ANCORA PAGATI (VEDI SOPRA)	E	10.411,06
TOTALE PAGAMENTI COPERTI CON MANDATO (F)	E	2.328.202,70
TOTALE INCASSI (E+A)	E	1.232.492,00
TESORIERE		
TOTALE RICONCILIATO	E	767.165,65
PAGAMENTO PROVVISORI DEL TESORIERE PRIVI DI MANDATO	E	338.956,11
INCASSI DEL TESORIERE PRIVI DI REVERSALE (A)	E	771.457,13
TOTALE DA RICONCILIARE	E	1.877.578,89
TOTALE MANDATI EMESSI DALL'ENTE E PAGATI DAL TESORIERE (F)	E	10.411,06
(TOT. PAGAM. SU MASTRO MEDEO F)	E	
TOTALE MANDATI EMESSI DALL'ENTE E NON ANCORA PAGATI DAL TESORIERE	E	
TOTALE MANDATI EMESSI DALL'ENTE E PAGATI DAL TESORIERE (F)	E	2.328.202,70