



Museo degli  
Usi e Costumi  
della Gente Trentina

**VERBALE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI**  
del Museo degli usi e costumi della gente trentina  
San Michele all'Adige (TN)

Il Collegio dei Revisori dei Conti del Museo degli Usi e Costumi della Gente Trentina in San Michele all'Adige, in data 13 luglio 2021, ad ore 11.00, si è riunito il collegio dei revisori dei conti in videoconferenza per procedere alle seguenti verifiche.

**1. Verifica di cassa al 31 marzo 2021.**

Dai dati del Museo un fondo di cassa teorico, di seguito illustrato.

Giacenza di cassa 31.12.2020	€	70.121,37
<b>ENTRATE</b>		
Reversali riscosse da n. 1 a n. 108		
in conto competenza	€	20.147,14
in conto residui	€	3.999,25
<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>24.146,39</b>
<b>USCITE</b>		
Mandati emessi da n. 1 a n. 124		
in conto competenza	€	66.757,83
in conto residui	€	30.956,21
<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>97.714,04</b>
Deficit di cassa teorico al 31.03.2021	-€	3.446,28



Museo degli  
Usi e Costumi  
della Gente Trentina

Dal conto di diritto del verbale di cassa rilasciato dal tesoriere risulta quanto segue.

Giacenza di cassa al 31.12.2020		70.121,37
ENTRATE		
Reversali riscosse	€	24.146,39
Provvisori d'entrata	€	3.446,28
Totale	€	27.592,67
USCITE		
Mandati pagati	€	97.714,04
Provvisori d'uscita		
Totale	€	97.714,04
Fondo di cassa al 31.03.2021	€	-

Dal confronto del saldo di cassa del Museo (€ 3.446,28) e quello del Tesoriere (€0,00) risulta una differenza di € 3.446,28 così algebricamente determinata:

- Entrate riscosse dal Tesoriere ma non regolarizzate dall'Ente, pari ad € 3.446,28 (ripiamento finanza locale), come da prospetto rilasciato dal Tesoriere (prospetto provvisori di entrata da regolarizzare).

Prospetto di riconciliazione:

Saldo di cassa del tesoriere al 31.03.2021	€	-
Uscite pagate dal Tesoriere ma non regolarizzate dall'Ente	€	-
Entrate riscosse dal Tesoriere ma non regolarizzate dall'Ente	€	3.446,28
Saldo di cassa della contabilità del Museo al 31.03.2021	-€	3.446,28



Museo degli  
Usi e Costumi  
della Gente Trentina

**2. Verifica di cassa al 30 giugno 2021**

Dai dati del Museo sopra esposti deriva il fondo di cassa teorico, di seguito illustrato.

Giacenza di cassa al 31.12.2020	€	70.121,37
ENTRATE		
Reversali riscosse da n. 1 a n. 217		
in conto competenza	€	116.258,16
in conto residui	€	4.179,07
Totale	€	120.437,23
USCITE		
Mandati emessi da n. 1 a n. 225		
in conto competenza	€	160.601,93
in conto residui	€	31.627,21
Totale	€	192.229,14
Deficit di cassa teorico al 30.06.2021	-€	1.670,54

Dal conto di diritto del verbale di cassa rilasciato dal tesoriere risulta quanto segue.

Giacenza di cassa al 31.12.2020		70.121,37
ENTRATE		
Reversali riscosse	€	120.437,23
Provvisori d'entrata	€	6,00
Totale	€	120.443,23
USCITE		
Mandati pagati	€	192.229,14
Provvisori d'uscita	€	18,00
Totale	€	192.247,14
Fondo di cassa al 30.06.2021	-€	1.682,54



Museo degli  
Usi e Costumi  
della Gente Trentina

Dal confronto del saldo di cassa del Museo (€ 1.670,54) e quello del Tesoriere (€1.682,54) risulta una differenza di € 12,00 algebricamente determinata:

- Entrate riscosse dal Tesoriere ma non regolarizzate dall'Ente, pari ad € 6,00, (ripianamento finanza locale ) come da prospetto rilasciato dal Tesoriere (prospetto provvisori di entrata da regolarizzare).
- Uscite pagate dal Tesoriere ma non regolarizzate dall'Ente, pari ad € 18,00 Delega modello F24 per REA 2021 con scadenza in addebito al 30/06/2021), come da prospetto rilasciato dal Tesoriere (prospetto provvisori di uscita da regolarizzare).

Prospetto di riconciliazione:

Saldo di cassa del tesoriere al 30.06.2021	-€	1.682,54
Entrate riscosse dal Tesoriere ma non regolarizzate dall'Ente	-€	6,00
Uscite pagate dal Tesoriere man non regolarizzate dall'Ente	€	18,00
Saldo di cassa della contabilità del Museo al 30.06.2021	-€	1.670,54

**3. Controllo a campione mandati :**

Si è proceduto al controllo a campione dei mandati n. 50, dd. 04.02.2021, n. 95, dd 04.03.2021, n. 140, dd. 07.04.2021, n. 185, dd 31.05.2021, n. 230, dd. 01.07.2021 e delle reversali n paio n. 100, dd 24.03.2021 e n. 200 dd. 15.06.2021.



Museo degli  
Usi e Costumi  
della Gente Trentina

numero mandato/reversale	data	capitolo	importo	fornitore/debitore	Fattura elettronica/ nota di debito/adempimento legge	oggetto	Determinazioni e/ Determinazioni e PDS o Prenotazioni e Atto gestionale	corretta imputazione	liquidazione entro 30 gg o termini di contratto**	DURC	CIG in Fattura elettronica e mandato	Sussistenza contratto	Equitalia (> 5.000,00 euro)	note*
1	50	04.02.21	140/9	180,00 euro al netto dello split payment	CORPO VIGILANZA NOTTURNA S.R.L.	Fatt. elettr. n. 21 del 31.01.21	Servizio tele-allarme e pronto intervento	Det. n. 64 del 21.12.2018	SI	SI	SI	SI	SI	
2	95	04.03.21	140/16	1.587,23 euro al netto dello split payment	TRENTINO RISCOSSIONI S.P.A.	Fatt. elettr. n. 2148000015 del 01.03.21 di ASIA	Tassa smaltimento rifiuti	Det. n. 1 del 12.01.21	SI	SI	NON DOVUTO	SI		
3	140	07.04.21	160	3.815,41 euro al netto dello split payment	PATRIMONIO DEL TRENTINO S.P.A.	Fatt. elettr. n. 62/PA del 06.04.21	Canone locazione magazzino	Del. n. 12 del 18.12.2020	SI	SI	NON DOVUTO	SI		
4	185	31.05.21	410	237,14 euro	KEZICH GIOVANNI	Nota riepilogativa per il rimborso spese	Rimborso acquisto materiale bibliografico	Det. n. 1 del 12.01.21	SI	SI				Trattasi di acquisti di libri specifici strettamente legati all'attività istituzionale dell'ente spesso ceduti da privati non titolari di partita iva
5	230	01.07.21	140/10	18,00 euro	CCIAA	Comunicazione della CCIAA	Pagamento diritto annuale 2021 CCIAA	Det. n. 1 del 12.01.21	SI	SI				
1	100	24.03.21	220	24,51 euro	APT TRENTO MONTEBONDO NE V. LAGHI	Copertura provvisorio di entrata n. 66 del 01.03.21	entrata per vendita biglietti	Del. n. 12 del 18.12.2020	SI					REVERSALE
2	200	15.06.21	560	160,00 euro	CECCO MAURO	Giroconto su mandato n. 211/2021	Ritenute fiscali su partite di giro per pagamento o compenso da lavoro autonomo	Del. n. 12 del 18.12.2020	SI					REVERSALE



Museo degli  
Usi e Costumi  
della Gente Trentina

#### 4. Certificazioni fiscali :

Il Collegio prende atto che in data 05.03.2021 sono state trasmesse all'Agenzia delle entrate n. 19 certificazioni CU 2021, come attestato con comunicazione prot. n. 21030509180742414. E' stata riscontrata la corrispondenza tra l'ammontare delle ritenute certificate con i dati delle partite di giro del rendiconto 2020.

La seduta è tolta alle ore 12.00, previa lettura e sottoscrizione del presente verbale.

Dott. Claudio Burlon

Dott.ssa Loretta Giordani

Dott. Federico Dorigelli