

## VERBALE DI VERIFICA SEMESTRALE

### Periodo di riferimento: anno 2021 – 2<sup>a</sup> semestre

Oggi, 18 febbraio 2022, presso il mio studio in Tradate (VA), ho proceduto a svolgere le verifiche di mia competenza connesse all'incarico conferitomi.

Ho proceduto a verificare la regolare tenuta della contabilità e la corretta rilevazione dei fatti di gestione nelle scritture contabili relativamente al periodo di interesse.

La verifica si è svolta con il seguente ordine:

1. esame sommario del bilancio di verifica al 31/12/2021 e verifica dei saldi delle disponibilità liquide.
  - conto corrente Banco Posta presenta un saldo attivo al 31/12/2021 pari ad € 38.810,27, mentre il saldo contabile è pari ad € 38.815,25; si chiede di allineare saldo contabile con quello ufficiale riportato sull'estratto conto;
  - conto corrente Banca Intesa presenta un saldo attivo al 31/12/2021 pari ad € 27.449,80: si verifica la correttezza dall'importo indicato in contabilità;
  - Il saldo "cassa contanti" è pari ad € 735,76 ed il relativo mastriano presenta sempre un saldo positivo;
2. Si è proceduto ad un esame sommario dei conti di stato patrimoniale:
  - Non sono presenti finanziamenti presso banche o di terzi;
  - Risulta aperto il conto "erario c/IRPEF su retribuzioni" per € 608,35: si riscontra il relativo pagamento F24 in data 17/01/2022;
  - Risulta aperto il conto "debiti v/INPS" per € 1.031,49: si riscontra il relativo pagamento F24 in data 17/01/2022;
  - Non risultano debiti verso dipendenti al 31/12/2021;
3. Si è proceduto ad un esame sommario dei costi e dei ricavi:
  - si sono riscontrati ulteriori pagamenti per la ristrutturazione del Centro Foyer Des Jeunes Handicapes Andemaka per complessivi euro 12.000,00;
  - in data 20/12/2021 si è verificato il pagamento in uscita di € 3.000,00 in favore de la Maison de la Joie;
  - in data 11/12/2021 sempre un bonifico in uscita di € 3.500,00 per la Maison del Joie.

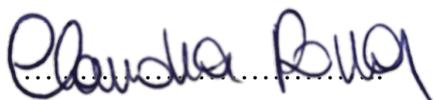
Tra le voci più rilevanti dei ricavi del secondo semestre 2021 si segnala:

- a. le entrate per "sostegno a distanza" sono pari ad € 207.688,00;
- b. i proventi per il "tesseramenti" sono pari ad € 12.745,00;
- c. contributo cinque per mille per € 14.051,00

Si ritiene che la contabilità del secondo semestre 2021 sia tenuta in modo ordinato e corretto, rispettando quanto riportato nei documenti tenuti presso la sede dell'Associazione.

Tradate, 18 febbraio 2022

*D.ssa Claudia Roma*



Dottore Commercialista

Iscritta all'Ordine di Varese n. 496 - Sezione A