

## VERBALE DI VERIFICA TRIMESTRALE

### Periodo di riferimento: anno 2022 – 2<sup>^</sup> trimestre

Oggi, 7 settembre 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 30/06/2022 e verifica dei saldi delle disponibilità liquide.
  - conto corrente Banco Posta presenta un saldo attivo al 30/06/2022 pari ad € 28.053,00, mentre il saldo contabile è pari ad € 27.268,00: si chiede di allineare il saldo contabile a quello ufficiale riportato nell'e/c bancario;
  - conto corrente Banca Intesa presenta un saldo attivo al 30/06/2022 pari ad € 9.286,83: si riscontra l'allineamento tra saldo contabile e quello ufficiale riportato in e/c bancario;
  - la perdita dell'anno 2021 pari ad euro 29.755,00 non è ancora stata girocontata al conto "utili precedenti": si chiede di effettuare il relativo giroconto;

Il saldo "cassa contanti" è pari ad € 513,00: dall'esame del mastro "cassa" non si riscontrano saldo in avere;
2. Si è proceduto ad un esame sommario dei conti di stato patrimoniale:
  - Non sono stati richiesti finanziamenti bancari;
  - Si è proceduto ad un esame sommario dei costi e ricavi:
    - in data 21/06/2022 si rileva bonifico in uscita di € 2.000,00 in favore di Maison de le Joie;
    - in data 18/05/2022 si rileva bonifico in uscita di € 3.000,00 in favore de Maison de la Joie ;
3. Tra le voci dei ricavi del primo trimestre si segnala che:
  - a. le entrate per "tesseramenti" sono pari ad € 5.440,00;
  - b. i proventi per il "sostegno a distanza" sono pari ad € 77.504,00;
4. Per il primo trimestre 2022 il progetto che ha impegnato maggiori sostegni è quello "Sostegno globale del Centro" per il quale si riscontrano uscite per € 17.500,00;

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

Tradate, 07 settembre 2022

*D.ssa Claudia Roma*



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