

# VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2024/005

Presso l'istituto "F. MENEGHINI" - EDOLO di EDOLO, l'anno 2024 il giorno 03, del mese di dicembre, alle ore 15:40, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 39 provincia di BRESCIA.

## I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
ROBERTO	GRASSI	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
SERGIO	PASINI	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Anagrafica

- Osservanza norme regolamentari

Verifica di Cassa

- Controllo Giornale di cassa
- Controllo riconciliazione saldo contabile / estratto conto bancario/ mod. 56 T (Tesoreria Unica)

Registro Minute Spese

- Controllo Registro delle Minute spese

Dichiarazione del sostituto di imposta (Mod. 770)

- Avvenuta presentazione della dichiarazione del sostituto d'imposta (mod. 770)
- Rispetto dei termini di presentazione della dichiarazione del sostituto d'imposta (mod. 770)

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

## Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2024		€ 371.987,61
Riscossioni fino alla reversale n. 194 del 28/11/2024		
conto competenza	€ 428.539,28	
conto residui	€ 53.080,51	
Totale somme riscosse		€ 481.619,79
Pagamenti fino al mandato n.572 del 28/11/2024		
conto competenza	€ 747.984,67	
conto residui	€ 2.501,63	
Totale somme pagate		€ 750.486,30
Fondo di cassa alla data 30/11/2024		€ 103.121,10

Dal mod. 56 T (T.U.) ovvero dalla situazione giornaliera disponibile presso il tesoriere

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	0310406	
Situazione alla data del	29/11/2024	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 3.889,67
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 99.236,43
Totale disponibilità		€ 103.126,10
Sbilanci non regolarizzati		-€ 5,00
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 103.121,10

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Banca Popolare di Sondrio ABI 5696 CAB 54470 data inizio convenzione 01/02/2022 data fine convenzione 31/12/2025 C/C 20702.

Il saldo di cassa sopra riportato non concorda, per € 1.770,00, con la comunicazione dell'Istituto cassiere Banca Popolare di Sondrio alla data del 29/11/2024, pari ad € 104.891,10 per le seguenti operazioni sospese:

- *somme incassate dalla banca senza emissione di reversali per € 1.770,00*

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0310406 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 29/11/2024. La riconciliazione con il relativo mod. 56 T (ovvero con la situazione giornaliera disponibile presso il tesoriere) evidenzia sbilanci non regolarizzati per un ammontare di -€ 5,00

### **Registro Minute Spese**

L'anticipazione al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ammonta a € 1.500,00. L'ultima operazione annotata nel registro è del 02/12/2024: dai movimenti registrati emergono spese per € 993,73 e una rimanenza di € 506,27.

La rimanenza corrisponde al contante presente in cassa.

### **Dichiarazione del sostituto di imposta (Mod. 770)**

La dichiarazione del sostituto d'imposta per l'anno d'imposta 2023 risulta presentata nei termini.

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- *Risultano osservate le norme regolamentari*
- *E' stata accertata la corretta tenuta del Giornale di cassa*
- *E' stata riscontrata la riconciliazione tra il saldo contabile e l'estratto conto bancario e la parificazione con le risultanze della Banca d'Italia (mod. 56 T - Tesoreria Unica)*
- *E' stata accertata la corretta tenuta del Registro delle Minute Spese*
- *Avvenuta presentazione del modello 770*

- *Rispettato il termine di presentazione del modello 770*

Il presente verbale, chiuso alle ore 15:50, l'anno 2024 il giorno 09 del mese di dicembre, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

GRASSI ROBERTO

\_\_\_\_\_

PASINI SERGIO

\_\_\_\_\_



## Elenco firmatari

**Roberto Grassi**

Firma di Roberto Grassi

Firma .....

**Sergio Pasini**

Firma di Sergio Pasini

Firma .....