

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