

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2023/002

Presso l'istituto ISTITUTO COMPRENSIVO DARFO 2 di DARFO BOARIO TERME, l'anno 2023 il giorno 24, del mese di gennaio, alle ore 09:25, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 40 provincia di BRESCIA. La riunione si svolge presso DARFO BOARIO TERME VIA POLLINE 20.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
MARCO	SALVI	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
ROSALBA	LETTERI	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

ALLA PRESENZA DELLA DSGA SIG.RA RUGGERI LAURA

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Anagrafica

1. Osservanza norme regolamentari

Verifica di Cassa

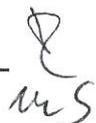
1. Controllo Convenzione di cassa
2. Controllo Giornale di cassa
3. Controllo regolarità delle reversali (verifica a campione)
4. Controllo regolarità dei mandati (verifica a campione)

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2023		€ 114.703,10
Riscossioni fino alla reversale n. 3 del 17/01/2023		
conto competenza	€ 375,51	
conto residui	€ 0,00	
Totale somme riscosse		€ 375,51
Pagamenti fino al mandato n.37 del 17/01/2023		
conto competenza	€ 1.043,29	
conto residui	€ 8.080,37	
Totale somme pagate		€ 9.123,66
Fondo di cassa alla data 24/01/2023		€ 105.954,95

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



Banca d'Italia - contabilità speciale n.	0310359	
Situazione alla data del	24/01/2023	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 3.705,35
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 110.362,60
Totale disponibilità		€ 114.067,95
Sbilanci non regolarizzati		-€ 8.113,00
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 105.954,95

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Banca Popolare di Sondrio ABI 5696 CAB 54440 data inizio convenzione 01/01/2020 data fine convenzione 31/12/2024 C/C 7600.

Il saldo di cassa sopra riportato non concorda, per € 8.113,00, con la comunicazione dell'Istituto cassiere Banca Popolare di Sondrio alla data del 24/01/2023, pari ad € 114.067,95 per le seguenti operazioni sospese:

- *somme incassate dalla banca senza emissione di reversali per € 8.113,00*

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0310359 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 24/01/2023. 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 -€ 8.113,00

Dichiarazione del sostituto di imposta (Mod. 770)

La dichiarazione del sostituto d'imposta per l'anno d'imposta 2021 risulta presentata nei termini.

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- *Risultano osservate le norme regolamentari*
- *Non sono presenti manchevolezze/illegittimità nella Convenzione di cassa*
- *E' stata accertata la corretta tenuta del Giornale di cassa*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità delle reversali verificate*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità sui mandati verificati*

IL MODELLO 770 E' STATO PRESENTATO NEI TERMINI IN DATA 12 MAGGIO 2022

Conclusioni

I CONTRATTI EX ART.58 COMMA 4 - QUATER DL 73/2021 E EX ART 231- BIS DL 34/2002 COVID 19 (A.F. 2022) SONO STATI INTERAMENTE PAGATI E CONCLUSI
MANDATO N. 22 DEL 7/1/2023 VERSAMENTO IVA SU FATTURA N. 368/02 CONTRATTO
QUINQUIENNALE PER FOTOCOPIATRICE KYOCERA € 95,52
REVERSALE N. 2 DEL 17/01/2023 CONTRIBUTO GENITORI ALUNNI PER VIAGGIO GITE POLONIA E

FLAUTO MAGICO € 301,00

Il presente verbale, chiuso alle ore 09:50, l'anno 2023 il giorno 24 del mese di gennaio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

SALVI MARCO

LETTERI ROSALBA

Marco Salvi
Rosalba Letteri