

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2023/003

Presso l'istituto IC I^ DARFO BOARIO TERME di DARFO BOARIO TERME, l'anno 2023 il giorno 23, del mese di gennaio, alle ore 16:05, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 40 provincia di BRESCIA.

La riunione si svolge presso 25047 darfo boario terme via ghislandi 24.

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 DOTTORESSA UGO

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Verifica di Cassa

1. *Controllo Giornale di cassa*
2. *Controllo riconciliazione saldo contabile / estratto conto bancario/ mod. 56 T (Tesoreria Unica)*
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		€ 31.747,85
Riscossioni fino alla reversale n. 1 del 17/01/2023		
conto competenza	€ 0,01	
conto residui	€ 0,00	
Totale somme riscosse		€ 0,01
Pagamenti fino al mandato n.15 del 17/01/2023		
conto competenza	€ 1.140,23	
conto residui	€ 393,56	
Totale somme pagate		€ 1.533,79
Fondo di cassa alla data 23/01/2023		€ 30.214,07

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	0310353	
Situazione alla data del	23/01/2023	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 554,00

Sottoconto infruttifero	
Saldo c/c infruttifero	€ 30.907,07
Totale disponibilità	€ 31.461,07
Sbilanci non regolarizzati	-€ 1.247,00
Riconciliazione con il fondo di cassa	€ 30.214,07

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 7500.

Il saldo di cassa sopra riportato non concorda, per € 1.247,00, con la comunicazione dell'Istituto cassiere Banca Popolare di Sondrio alla data del 23/01/2023, pari ad € 31.461,07 per le seguenti operazioni sospese:

- *reversali contabilizzate dalla scuola e non ancora trasmesse alla banca per € 0,01*
- *somme incassate dalla banca senza emissione di reversali per € 1.247,01*

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0310353 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 23/01/2023. 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 -€ 1.247,00

Registro Minute Spese

L'anticipazione al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ammonta a € 800,00. L'ultima operazione annotata nel registro è del 23/01/2023: dai movimenti registrati emergono spese per € 0,00 e una rimanenza di € 800,00.

La rimanenza corrisponde al contante presente in cassa. IL FONDO ECONOMALE DELIBERATO CON DELIBERA N. 4 DEL 29/12/2022 APERTO IN DATA 10/01/2023, MA NON ANCORA UTILIZZATO.

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:

- *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)*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità delle reversali verificate*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità sui mandati verificati*

IL MOD 770 E' STATO PRESENTATO NEI TERMINI CON DATA DI TRASMISSIONE 25 LUGLIO 2022

L'INDICE DI TEMPESTIVITA' ANNUALE E' DI 1,20

L'INDICE DI TEMPESTIVITA' IV TRIMESTRE 2022 E' DI -5,96

Conclusioni

CONTRATTI EX ART 58,COMMA 4 - QUATER DL 73/2021 E EX ART.,. 231 BIS DL 34/2020 COVID 19, SONO STATI LIQUIDATI INTERAMENTE E CONCLUSI.

MANDATO N. 11 DEL 12 GENNAIO 2023 VERSAMENTO IVA SU FATTURA N. 20222391 MESAK SRL.
CORSO DI FORMAZIONE SULLA SICUREZZA €. 198,00

Il presente verbale, chiuso alle ore 16:40, l'anno 2023 il giorno 23 del mese di gennaio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

SALVI MARCO

LETTERI ROSALBA
