

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2023/008

Presso l'istituto I. C. BAGNOLO MELLA di BAGNOLO MELLA, l'anno 2023 il giorno 04, del mese di dicembre, alle ore 09:45, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 18 provincia di BRESCIA.

La riunione si svolge presso da remoto.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
DAMIANO	MAROLLA	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
GIACOMO	MARTONE	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

La documentazione è stata trasmessa dal DSGA Sig.ra Eleonora Speranza.

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)*
- Controllo regolarità delle reversali (verifica a campione)*
- Controllo regolarità dei mandati (verifica a campione)*

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 2023		€ 181.187,18
Riscossioni fino alla reversale n. 138 del 06/11/2023		
conto competenza	€ 208.242,53	
conto residui	€ 66.575,07	
Totale somme riscosse		€ 274.817,60
Pagamenti fino al mandato n.211 del 22/11/2023		
conto competenza	€ 94.188,81	
conto residui	€ 1.126,28	
Totale somme pagate		€ 95.315,09
Fondo di cassa alla data 04/12/2023		€ 360.689,69

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	0310339	
Situazione alla data del	04/12/2023	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 5.322,47
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 355.367,22
Totale disponibilità		€ 360.689,69
Sbilanci non regolarizzati		€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 360.689,69

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario INTESA SAN PAOLO FILIALE DI BAGNOLO MELLA ABI 3069 CAB 54040 data inizio convenzione 01/01/2020 data fine convenzione 31/12/2023 C/C 1309391.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere INTESA SAN PAOLO FILIALE DI BAGNOLO MELLA alla data del 04/12/2023, pari ad € 360.689,69.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0310339 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 04/12/2023. 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 € 0,00

I Revisori controllano a campione:

Reversale n.14 del 03/10/2023 di € 300,00 da Università Cattolica del Sacro Cuore per contributo per accoglienza tirocinanti;

Mandato n. 175 del 21/09/2023 di € 1.500,00 a favore di ABM CONSULTING SRL - CIG:Z603798436 fattura n.221 del 4/9 2023,

Mandato n. 180 DEL 21/09/2023 di € 330,00 a favore Erario dello Stato pagamento IVA su fatt. n.221 del 4/9/2023.

Non risultano irregolarità.

L'indice di tempestività dei pagamenti del 3° trimestre è : -7,66.

Dichiarazione del sostituto di imposta (Mod. 770)

La dichiarazione del sostituto d'imposta per l'anno d'imposta 2022 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)*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità delle reversali verificate*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità sui mandati verificati*
- *Avvenuta presentazione del modello 770*
- *Rispettato il termine di presentazione del modello 770*

Il presente verbale, chiuso alle ore 10:15, l'anno 2023 il giorno 04 del mese di dicembre, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

MAROLLA DAMIANO

MARTONE GIACOMO
