

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2022/003

Presso l'istituto VERDELLINO - ZINGONIA di VERDELLINO, l'anno 2022 il giorno 09, del mese di maggio, alle ore 12:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 21 provincia di BERGAMO.

La riunione si svolge presso largo Cartesio 1- Verdellino.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
MARA MARIA LUISA	BERTAINA	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
MARIO	FICARELLI	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Sono presenti il D.S. Prof. Eugenio G. MORA e la D.S.G.A. Dr.ssa Francesca Fucci

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Anagrafica

1. Osservanza norme regolamentari

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 2022		€ 126.305,95
Riscossioni fino alla reversale n. 15 del 27/04/2022		
conto competenza	€ 26.048,81	
conto residui	€ 6.543,20	
Totale somme riscosse		€ 32.592,01
Pagamenti fino al mandato n.45 del 06/05/2022		
conto competenza	€ 18.167,17	
conto residui	€ 8.989,50	
Totale somme pagate		€ 27.156,67
Fondo di cassa alla data 09/05/2022		€ 131.741,29

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n. 309924



Situazione alla data del

09/05/2022

Sottoconto fruttifero

Saldo c/c fruttifero

€ 6.358,73

Sottoconto infruttifero

Saldo c/c infruttifero

€ 125.582,56

Totale disponibilità

€ 131.941,29

Sbilanci non regolarizzati

-€ 200,00

Riconciliazione con il fondo di cassa

€ 131.741,29

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario BANCA Intesa San Paolo - Filiale di Verdello ABI 3069 CAB 53701 data inizio convenzione 01/01/2019 data fine convenzione 31/12/2022 C/C 100000046353.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere BANCA Intesa San Paolo - Filiale di Verdello alla data del 09/05/2022, pari ad € 131.741,29.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 309924 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 09/05/2022. 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 -€ 200,00

Verificati a campione:

reversale n. 15 del 27/04/2022 di euro 600 emessa su 5/4/2 Finanziamento scuola progettuale inclusiva e laboratoriale (SCUOLA PIL) - COMUNE BRIGNANO GERA D'ADDA,
mandato n. 28 del 29/03/2022 di euro 5.211,30 emesso A/2/2 EREDI DI BERETTA GIUSEPPE di Carlo e C. S.n.c
Saldo fattura n.V1361/22 del 04/03/2022 Materiale per i cinque plessi come da elenco RDO (materiale di pulizia) -
Ordine n.8 del 25/02/2022 prot. n.1397/6.3. ---02-03-10-- (CIG: Z51350AE55 - DURC - Inadempienze art. 48bis D.P.R. 602/73)

Dichiarazione del sostituto di imposta (Mod. 770)

La dichiarazione del sostituto d'imposta per l'anno d'imposta 2020 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



Il mod. 770/2021 risulta trasmesso con prot. n. 21061110492867559 del 11/06/2021.

Il registro delle minute spese è in fase di attivazione.

L'indice di tempestività del primo trimestre 2022 risulta essere : -12,20.

Il presente verbale, chiuso alle ore 13:07, l'anno 2022 il giorno 09 del mese di maggio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

BERTAINA MARA MARIA LUISA

FICARELLI MARIO







