



VERIFICA DI CASSA VERBALE N. 2022/004

Presso l'istituto I.C. "FEDERICO II" JESI di JESI, l'anno 2022 il giorno 22, del mese di dicembre, alle ore 18:20, è presente il Revisore dei Conti GALELLA PATRICIA dell'ambito ATS n. 13 provincia di ANCONA.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
PAOLO	ALTAVILLA	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Non presente
PATRICIA	GALELLA	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

la verifica di cassa si svolge in modalità on line

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Anagrafica

1. Osservanza norme regolamentari

Verifica di Cassa

1. Controllo applicazione ordinativo informatico locale (OIL)
2. Controllo Giornale di cassa
3. Controllo riconciliazione saldo contabile / estratto conto bancario/ mod. 56 T (Tesoreria Unica)

Il Revisore esegue la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2022		€ 132.393,69
Riscossioni fino alla reversale n. 119 del 21/12/2022		
conto competenza	€ 150.151,93	
conto residui	€ 53.732,27	
Totale somme riscosse		€ 203.884,20
Pagamenti fino al mandato n.333 del 14/12/2022		
conto competenza	€ 195.639,09	
conto residui	€ 24.502,05	
Totale somme pagate		€ 220.141,14
Fondo di cassa alla data 21/12/2022		€ 116.136,75

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	039210
Situazione alla data del	21/12/2022
Sottoconto fruttifero	

Saldo c/c fruttifero	€ 7.753,91
Sottoconto infruttifero	
Saldo c/c infruttifero	€ 110.513,14
Totale disponibilità	€ 118.267,05
Sbilanci non regolarizzati	-€ 2.130,30
Riconciliazione con il fondo di cassa	€ 116.136,75

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario MPS banca ABI 1030 CAB 21200 data inizio convenzione 01/01/2020 data fine convenzione 31/12/2023 C/C 792028.

Il saldo di cassa sopra riportato non concorda, per € 27,50, con la comunicazione dell'Istituto cassiere MPS banca alla data del 21/12/2022, pari ad € 116.164,25 per le seguenti operazioni sospese:

- *somme incassate dalla banca senza emissione di reversali per € 27,50*

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 039210 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 21/12/2022. 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 -€ 2.130,30

Il giornale di cassa non concorda con le risultanze di banca per un importo di 27,50. Tale sbilancio è dovuto a due provvisori n. 492 e n. 493 datati 21/12/2022, rispettivamente dell'importo di 20 euro l'uno e di 7,50 euro.

Il giornale di cassa non concorda con le risultanze della banca di Italia per un importo di 2130,30 euro dovuto ad alcune partite di giro

Registro Minute Spese

L'anticipazione al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ammonta a € 1.000,00. L'ultima operazione annotata nel registro è del 22/12/2022: dai movimenti registrati emergono spese per € 1.000,00

Il fondo è stato regolarmente chiuso il 22/12/2022

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 il Revisore accerta che:

- *Risultano osservate le norme regolamentari*
- *L'Ente applica le procedure dell'ordinativo informatico locale (OIL)*
- *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)*



Il presente verbale, chiuso alle ore 18:49, l'anno 2022 il giorno 22 del mese di dicembre, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

GALELLA PATRICIA

Patricia Galella

