

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2024/007

Presso l'istituto TRESORE BALNEARIO di TRESORE BALNEARIO, l'anno 2024 il giorno 17, del mese di dicembre, alle ore 09:50, è presente il Revisore dei Conti SCARMOZZINO PATRIZIA dell'ambito ATS n. 15 provincia di BERGAMO.

La revisione si svolge presso IC TRESORE - SEDE.

I Revisori sono:

| Nome | Cognome | Rappresentanza | Assenza/Presenza |
|-----------------|-------------|---|------------------|
| ALFREDO CLAUDIO | DEL SORDO | Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF) | Non presente |
| PATRIZIA | SCARMOZZINO | Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR) | Presente |

Assiste alla seduta la DSGA Mangiapane Cristina che conferma i dati inseriti nel presente verbale.

La verifica è fatta necessariamente a scandaglio anche laddove è preimpostata per la campionatura.

Il Revisore esegue la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

| | | |
|---|--------------|--------------|
| Fondo cassa al 1 gennaio 2024 | | € 231.502,02 |
| Riscossioni fino alla reversale n. 217 del 13/12/2024 | | |
| conto competenza | € 302.807,57 | |
| conto residui | € 8.042,00 | |
| Totale somme riscosse | | € 310.849,57 |
| Pagamenti fino al mandato n.431 del 11/12/2024 | | |
| conto competenza | € 236.158,84 | |
| conto residui | € 194.119,07 | |
| Totale somme pagate | | € 430.277,91 |
| Fondo di cassa alla data 17/12/2024 | | € 112.073,68 |

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

| | | |
|--|------------|--------------|
| Banca d'Italia - contabilità speciale n. | 0309921 | |
| Situazione alla data del | 17/12/2024 | |
| Sottoconto fruttifero | | |
| Saldo c/c fruttifero | | € 0,00 |
| Sottoconto infruttifero | | |
| Saldo c/c infruttifero | | € 114.350,39 |
| Totale disponibilità | | € 114.350,39 |
| Sbilanci non regolarizzati | | € 0,00 |
| Riconciliazione con il fondo di cassa | | € 114.350,39 |

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario CREDIT AGRICOL ABI 6230 CAB 52520 data inizio convenzione 25/04/2022 data fine convenzione 31/10/2025 C/C 476.

Il saldo di cassa sopra riportato non concorda, per € 2.276,71, con la comunicazione dell'Istituto cassiere CREDIT AGRICOL alla data del 17/12/2024, pari ad € 114.350,39 per le seguenti operazioni sospese:

- *somme incassate dalla banca senza emissione di reversali per € 3.046,71*
- *COMPENSO TESORIERE pagate senza emissione di mandato per € 770,00*

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0309921 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 17/12/2024. 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

La riconciliazione con il giornale di cassa è data dai provvisori in uscita n° 880-881-882 e provvisorio in uscita n° 42. Vengono esaminati il mandato n° 319 del 13/08/2024 di € 1.800,00 relativo all'acquisto di n° 2 monitor touch per la scuola primaria e la reversale n° 209 del 27/08/2024 di € 8.754,00 relativa al finanziamento per il Piano Diritto allo Studio che il Comune di Cenate Sopra ha elargito alla scuola per finanziare i progetti e le spese sostenute dalla scuola per gli alunni del plesso ubicato nel comune di Cenate Sopra e per gli alunni della scuola secondaria di primo grado pendolari. La documentazione è risultata regolare.

Registro Minute Spese

L'anticipazione al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ammonta a € 2.000,00. L'ultima operazione annotata nel registro è del 09/12/2024: dai movimenti registrati emergono spese per € 2.000,00

Il fondo minute spese deliberato il 18/12/2023 con delibera n° 57 del CDI è stato chiuso in data 09/12/2023 con reversale n° 213.

Dichiarazione del sostituto di imposta (Mod. 770)

La dichiarazione del sostituto d'imposta per l'anno d'imposta 2023 risulta presentata nei termini.

Conclusioni

Il modello 770/2024 redditi 2023 è stato inviato il 19/08/2024 con prot. n° 24081912160825728.

La dichiarazione IRAP 2024 redditi 2023 è stata inviata il 19/08/2024 con Prot. n° 24081912405733797.

La CU 2024 relativa ai redditi 2023 è stata inviata il 23/02/2024 con Prot. n° 24022313083243077.

L'indice di tempestività dei pagamenti relativa al I^ TRIM. 2024 è pari a -4,86 e il numero imprese creditrici è 1 con un ammontare complessivo di debiti pari ad € 2.188,52

L'indice di tempestività dei pagamenti relativa al II^ TRIM. 2024 è pari a -8,41 e il numero imprese creditrici è 0

L'indice di tempestività dei pagamenti relativa al III^ TRIM. 2024 è pari a -20,91 e il numero imprese creditrici è pari

a zero.

Lo stock del debito relativo al terzo trimestre 2024 trasmesso il 08/10/2024 è pari a zero.

Il presente verbale, chiuso alle ore 11:15, l'anno 2024 il giorno 17 del mese di dicembre, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

SCARMOZZINO PATRIZIA

Firma autografa apposta