

VERIFICA DI CASSA**VERBALE N. 2022/004**

Presso l'istituto IST. COMPRENSIVO BOTTICINO di BOTTICINO, l'anno 2022 il giorno 08, del mese di settembre, alle ore 15:15, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 12 provincia di BRESCIA. La riunione si svolge presso sede.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
LUIGI	ALTAVILLA	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
CRISTINA	LEREDE	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Anagrafica

1. Osservanza norme regolamentari

Verifica di Cassa

1. Controllo Convenzione di cassa
2. Controllo applicazione ordinativo informatico locale (OIL)
3. Controllo Giornale di cassa
4. Controllo riconciliazione saldo contabile / estratto conto bancario/ mod. 56 T (Tesoreria Unica)
5. Controllo regolarità delle reversali (verifica a campione)
6. Controllo regolarità dei mandati (verifica a campione)

Attività contrattuale

1. Controllo regolarità procedure approvvigionamenti
2. Controllo regolarità procedure tracciabilità pagamenti

Conto Corrente Postale

1. Controllo Registro del conto corrente postale

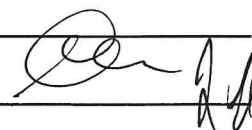
Dichiarazione del sostituto di imposta (Mod. 770)

1. Avvenuta presentazione della dichiarazione del sostituto d'imposta (mod. 770)
2. 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 2022		€ 135.726,05
Riscossioni fino alla reversale n. 16 del 07/09/2022		
conto competenza	€ 30.378,22	
conto residui	€ 0,00	
Totale somme riscosse		€ 30.378,22



Pagamenti fino al mandato n.116 del 30/08/2022		
conto competenza	€ 55.823,78	
conto residui	€ 947,39	
Totale somme pagate		€ 56.771,17
Fondo di cassa alla data 08/09/2022		€ 109.333,10

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	310367	
Situazione alla data del	08/09/2022	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 0,00
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 109.333,10
Totale disponibilità		€ 109.333,10
Sbilanci non regolarizzati		€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 109.333,10

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario La Valsabbina 1898 ABI 5116 CAB 54130 data inizio convenzione 01/01/2021 data fine convenzione 31/12/2024 C/C 1002.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere La Valsabbina 1898 alla data del 08/09/2022, pari ad € 109.333,10.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 310367 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 08/09/2022. 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 € 0,00

Si sono controllati con la tecnica del campione casuale i seguenti documenti:

_mandato n. 103 del 27/7/2022 di €. 918,00 a favore GIFRAN srl per acquisto defibrillatore.

_reversale n. 12 del 01/06/2022 di €. 1.300,00 da FRAGI srl per contributo partecipazione alunni per campionato italiano calcolo mentale 2022.

La documentazione esaminata risulta regolare.

Conto Corrente Postale

Il registro del conto corrente postale , aggiornato alla data del 07/09/2022, presenta un saldo di € 12,24 che concorda con l'estratto conto del Banco Posta alla data 07/09/2022,

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 i Revisori accertano che:

- *Risultano osservate le norme regolamentari*
- *Non sono presenti manchevolezze/illegittimità nella Convenzione di cassa*
- *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)*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità delle reversali verificate*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità sui mandati verificati*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità in ordine alle procedure per gli approvvigionamenti di servizi e/o forniture*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità in ordine alle procedure per la tracciabilità dei pagamenti per servizi e/o forniture*
- *E' stata accertata la corretta tenuta del Registro del conto corrente postale*
- *Avvenuta presentazione del modello 770*
- *Rispettato il termine di presentazione del modello 770*

Conclusioni

Le minute spese non sono state aperte.

Il presente verbale, chiuso alle ore 16:15, l'anno 2022 il giorno 08 del mese di settembre, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

ALTAVILLA LUIGI
LEREDE CRISTINA

