

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2022/006

Presso l'istituto IC SORESINA "G. BERTESI" di SORESINA, l'anno 2022 il giorno 16, del mese di dicembre, alle ore 10:00, è presente il Revisore dei Conti BRAGA ROBERTA dell'ambito ATS n. 6 provincia di CREMONA. La revisione si svolge presso DA REMOTO.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
ANTONIO	BIANCARDINO	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Non presente
ROBERTA	BRAGA	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Il Revisore esegue la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2022		€ 177.401,20
Riscossioni fino alla reversale n. 350 del 14/12/2022		
conto competenza	€ 46.219,86	
conto residui	€ 167.477,41	
Totale somme riscosse		€ 213.697,27
Pagamenti fino al mandato n.289 del 14/12/2022		
conto competenza	€ 177.312,05	
conto residui	€ 16.355,03	
Totale somme pagate		€ 193.667,08
Fondo di cassa alla data 15/12/2022		€ 197.431,39

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	0311143	
Situazione alla data del	15/12/2022	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 0,00
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 73.602,54
Totale disponibilità		€ 73.602,54
Sbilanci non regolarizzati		€ 123.828,85
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 197.431,39

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Banco BPM Spa ABI 5034 CAB 57180 data inizio convenzione 01/01/2020 data fine convenzione 31/12/2022 C/C 1209.

Il saldo di cassa sopra riportato non concorda, per € 8.569,09, con la comunicazione dell'Istituto cassiere Banco BPM Spa alla data del 15/12/2022, pari ad € 206.000,48 per le seguenti operazioni sospese:

- *mandati contabilizzati dalla scuola e non ancora pagati dalla banca per € 3.502,39*
- *mandati contabilizzati dalla scuola e non ancora trasmessi alla banca per € 25,60*
- *somme incassate dalla banca senza emissione di reversali per € 5.041,10*

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0311143 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 15/12/2022. 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 € 123.828,85

SONO STATI ESAMINATI IN DETTAGLIO A CAMPIONE I SEGUENTI MANDATI E REVERSALI SECONDO IL CRITERIO DELLA RILEVANZA:

- MANDATO N. 192 DEL 26/10/2022 PER EURO 479,28 PER FATTURA N. 0001276 DEL 30/09/2022 PER ACQUISTO MATERIALE DIDATTICO DITTA IGROS CARTA GIUSTACCHINI - SCUOLA SECONDARIA CASALMORANO

- REVERSALE N. 25 DEL 31/08/2022 PER EURO 8.000,00 PER SPAZI E STRUMENTI DIGITALI PER LE STEM DA MIUR

IN MERITO AL REGISTRO MINUTE SPESE, L'ANTICIPAZIONE ALLA DSGA AMMONTA A EURO 300,00..

L'ULTIMA OPERAZIONE ANNOTATA NEL REGISTRO E' DEL 06/12/2022 (SPESA DI EURO 20,97 PER MATERIALE ELTTRICO PER SEGRETERIA DA M.B.M. DI BONI SAS: DAI MOVIMENTI REGISTRATI EMERGONO SPESE PER EURO 234,65 E UNA RIMANENZA DI EURO 65,35. LA RIMANENZA CORRISPONDE AL CONTANTE PRESENTE IN CASSA.

IL MODELLO 770 2022 E' STATO PRESENTATO IL 06/07/2022 E QUINDI NEI TERMINI DI LEGGE.

Conto Corrente Postale

Non sono stati inseriti dati per il modulo

Il presente verbale, chiuso alle ore 18:00, l'anno 2022 il giorno 21 del mese di dicembre, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

BRAGA ROBERTA
