

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2022/005

Presso l'istituto IC CREMONA TRE di CREMONA, l'anno 2022 il giorno 14, del mese di settembre, alle ore 12:45, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 1 provincia di CREMONA.

La riunione si svolge presso Presso l'istituto .

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
MANUELA	SARICA	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
MAURO	BENZONI	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Assiste alla verifica la Dott.ssa DSGA Cinzia Adele Gualteri

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Anagrafica

1. Osservanza norme regolamentari

Registro Minute Spese

1. Controllo Registro delle Minute spese
2. Controllo concordanza tra saldo registro delle Minute Spese e contante in cassa
3. Controllo natura spese effettuate con fondo minute spese
4. Controllo dei documenti giustificativi delle minute spese

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		€ 195.396,11
Riscossioni fino alla reversale n. 12 del 12/09/2022		
conto competenza	€ 30.914,30	
conto residui	€ 0,00	
Totale somme riscosse		€ 30.914,30
Pagamenti fino al mandato n.214 del 09/09/2022		
conto competenza	€ 56.743,49	
conto residui	€ 29.172,22	
Totale somme pagate		€ 85.915,71
Fondo di cassa alla data 14/09/2022		Fondo di cassa € 140.394.700,5/2022

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	318452	
Situazione alla data del	14/09/2022	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 0,00
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 140.394,70
Totale disponibilità		€ 140.394,70
Sbilanci non regolarizzati		€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 140.394,70

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Banco BPM ABI 5034 CAB 11410 data inizio convenzione 01/01/2020 data fine convenzione 31/12/2023 C/C 421.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere Banco BPM alla data del 14/09/2022, pari ad € 140.394,70.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 318452 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 14/09/2022. 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

Vengono esaminati a campione i seguenti documenti:

- Mandato n. 161 del 08/08/2022 pari ad euro 599,19.
- Reversale n. 18 del 09/09/2022 pari ad euro 1.292,00

Dall'esame degli stessi non risultano irregolarità.

Registro Minute Spese

L'anticipazione al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ammonta a € 300,00. L'ultima operazione annotata nel registro è del 14/09/2022: dai movimenti registrati emergono spese per € 217,45 e una rimanenza di € 82,55.

La rimanenza corrisponde al contante presente in cassa.

Dichiarazione del sostituto di imposta (Mod. 770)

La dichiarazione del sostituto d'imposta per l'anno d'imposta 2021 risulta presentata nei termini.

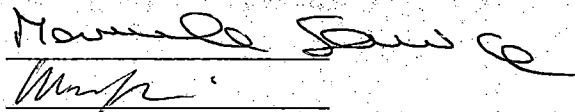
Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- Risultano osservate le norme regolamentari
- E' stata accertata la corretta tenuta del Registro delle Minute Spese
- E' stata riscontrata la concordanza tra saldo registro delle Minute Spese e contante in cassa
- E' stata accertata la corretta natura delle spese effettuate con il fondo minute spese
- Non sono presenti carenze/irregolarità dei documenti giustificativi delle minute spese
- Avvenuta presentazione del modello 770
- Rispettato il termine di presentazione del modello 770

Il presente verbale, chiuso alle ore 13:45, l'anno 2022 il giorno 14 del mese di settembre, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

SARICA MANUELA

BENZONI MAURO



Manuela Sarica
Mauro Benzone