

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2022/004

Presso l'istituto IC GROSSETO 4 di GROSSETO, l'anno 2022 il giorno 16, del mese di settembre, alle ore 14:00, è presente il Revisore dei Conti PUCCI GABRIELLA dell'ambito ATS n. 64 provincia di GROSSETO.

La revisione si svolge presso Da remoto.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
GABRIELLA	PUCCI	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
SERGIO	SCORZA	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Non presente

La documentazione è stata inoltrata via mail dal DSGA Antonio Pagano.

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Anagrafica

1. Osservanza norme regolamentari

Verifica di Cassa

1. Controllo Giornale di cassa
2. Controllo riconciliazione saldo contabile / estratto conto bancario/ mod. 56 T (Tesoreria Unica)

Registro Minute Spese

1. Controllo Registro delle Minute spese
2. Controllo concordanza tra saldo registro delle Minute Spese e contante in cassa

Il Revisore esegue la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2022		€ 133.538,04
Riscossioni fino alla reversale n. 53 del 31/08/2022		
conto competenza	€ 77.078,03	
conto residui	€ 8.078,96	
Totale somme riscosse		€ 85.156,99
Pagamenti fino al mandato n.204 del 10/08/2022		
conto competenza	€ 56.920,07	
conto residui	€ 30.292,01	
Totale somme pagate		€ 87.212,08
Fondo di cassa alla data 31/08/2022		€ 131.482,95

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	0312248	
Situazione alla data del	31/08/2022	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 0,00
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 131.482,95
Totale disponibilità		€ 131.482,95
Sbilanci non regolarizzati		€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 131.482,95

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Monte dei Paschi di Siena ABI 1030 CAB 14307 data inizio convenzione 01/09/2020 data fine convenzione 31/08/2023 C/C 206288.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere Monte dei Paschi di Siena alla data del 31/08/2022, pari ad € 131.482,95.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0312248 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 31/08/2022. 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

Registro Minute Spese

L'anticipazione al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ammonta a € 400,00. L'ultima operazione annotata nel registro è del 27/07/2022: dai movimenti registrati emergono spese per € 254,16 e una rimanenza di € 145,84.

Dichiarazione del sostituto di imposta (Mod. 770)

La dichiarazione del sostituto d'imposta per l'anno d'imposta 2022 risulta presentata nei termini.

Nel corso della verifica il Revisore accerta che:

- Risultano osservate le norme regolamentari
- 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)
- 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

Il presente verbale, chiuso alle ore 15:00, l'anno 2022 il giorno 16 del mese di settembre, viene letto, confermato,

sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

PUCCI GABRIELLA

Pucci Gabriella

GRIC83200R - AF13402 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0025081 - 20/09/2022 - VI.3 - E

