

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2022/004

Presso l'istituto I.C. SUZZARA 2 "IL MILIONE" di SUZZARA, l'anno 2022 il giorno 15, del mese di luglio, alle ore 15:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 4 provincia di MANTOVA.

La riunione si svolge presso da remoto.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
MARIA PAOLA	MIRALE	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
ROBERTA	BRAGA	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Il presente verbale è redatto all'atto della situazione di contenimento e gestione dell'emergenza epidemiologica da COVID-19 e, pertanto, a seguito di controllo a distanza mediante l'uso di strumenti informatici.

Si procede, pertanto, alla protocollazione da remoto sulla base della documentazione richiesta dai revisori e trasmessa via mail dall'istituzione scolastica.

Il presente verbale protocollato viene inviato all'istituzione scolastica e sarà firmato dai revisori in occasione della prima riunione utile in presenza, presso la sede dell'istituzione scolastica.

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Verifica di Cassa

1. *Controllo Giornale di cassa*
2. *Controllo regolarità delle reversali (verifica a campione)*
3. *Controllo regolarità dei mandati (verifica a campione)*

Registro Minute Spese

1. *Controllo Registro delle Minute spese*
2. *Controllo natura spese effettuate con fondo minute spese*

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2022		€ 202.682,02
Riscossioni fino alla reversale n. 34 del 11/07/2022		
conto competenza	€ 39.553,73	
conto residui	€ 535,14	
Totale somme riscosse		€ 40.088,87
Pagamenti fino al mandato n.241 del 11/07/2022		
conto competenza	€ 64.275,33	
conto residui	€ 33.153,63	
Totale somme pagate		€ 97.428,96

Fondo di cassa alla data 13/07/2022

€ 145.341,93

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	0313418	
Situazione alla data del	13/07/2022	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 0,00
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 145.341,93
Totale disponibilità		€ 145.341,93
Sbilanci non regolarizzati		€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 145.341,93

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Banco Popolare di Milano ABI 5034 CAB 58010 data inizio convenzione 01/09/2018 data fine convenzione 31/08/2022 C/C 1738.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere Banco Popolare di Milano alla data del 13/07/2022, pari ad € 145.341,93.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0313418 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 13/07/2022. 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

Sono stati controllati a campione il mandato n. 235 del 1/7/2022 di euro 413,37 per COMPENSI LABORATORIO DI ITALIANO L2 - a favore di Maria Anna Nebbia e la reversale n. 33 del 1/7/2022 di euro 75 - Ministero dell'Istruzione -Contributi per copertura assicurativa degli alunni.

Registro Minute Spese

L'anticipazione al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ammonta a € 700,00. L'ultima operazione annotata nel registro è del 20/06/2022: dai movimenti registrati emergono spese per € 231,75 e una rimanenza di € 468,25.

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:

- *E' stata accertata la corretta tenuta del Giornale di cassa*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità delle reversali verificate*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità sui mandati verificati*
- *E' stata accertata la corretta tenuta del Registro delle Minute Spese*
- *E' stata accertata la corretta natura delle spese effettuate con il fondo minute spese*

Il presente verbale, chiuso alle ore 16:00, l'anno 2022 il giorno 15 del mese di luglio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

MIRALE MARIA PAOLA

BRAGA ROBERTA
