

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2022/003

Presso l'istituto ISTITUTO COMPRENSIVO MAROSTICA di MAROSTICA, l'anno 2022 il giorno 06, del mese di aprile, alle ore 09:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 28 provincia di VICENZA.

La riunione si svolge presso DA REMOTO.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
ROSA	BONGIORNO	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
IGLY	TORRENTE	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Il 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.

La documentazione è stata acquisita per posta elettronica.

Si precisa che la verifica di cassa è eseguita con riferimento al 31 marzo 2022.

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Verifica di Cassa

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

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2022		€ 257.428,76
Riscossioni fino alla reversale n. 13 del 28/03/2022		
conto competenza	€ 44.314,20	
conto residui	€ 8.494,01	
Totale somme riscosse		€ 52.808,21
Pagamenti fino al mandato n.113 del 31/03/2022		
conto competenza	€ 17.270,39	
conto residui	€ 14.868,84	
Totale somme pagate		€ 32.139,23
Fondo di cassa alla data 31/03/2022		€ 278.097,74

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	0317929
Situazione alla data del	31/03/2022
Sottoconto fruttifero	

Saldo c/c fruttifero	€ 0,00
Sottoconto infruttifero	
Saldo c/c infruttifero	€ 278.648,23
Totale disponibilità	€ 278.648,23
Sbilanci non regolarizzati	-€ 550,49
Riconciliazione con il fondo di cassa	€ 278.097,74

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario WOLKSBANK Agenzia di Marostica ABI 5856 CAB 60500 data inizio convenzione 01/01/2022 data fine convenzione 31/12/2025 C/C 151571037987.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere WOLKSBANK Agenzia di Marostica alla data del 31/03/2022, pari ad € 278.097,74.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0317929 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 31/03/2022. 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 -€ 550,49

Si precisa che il saldo del giornale di cassa e del conto corrente bancario è pari a euro 278.097,74.

Il saldo della Tesoreria che risulta dal modello 56T di marzo 2022 è pari a euro 278.648,23.

La differenza di euro 550,49 deriva da tre mandati del 31 marzo non ancora contabilizzati dalla Tesoreria della Banca d'Italia (euro 227,14 + 147,35 + 126,00 = 550,49).

Si precisa che la Scuola non ha un conto corrente postale. Inoltre alla data odierna non è ancora stato aperto il fondo economale per la minute spese, anno 2022.

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- *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)*

I revisori dei conti hanno verificato che nel sito della Scuola sono pubblicati gli indicatori annuali e trimestrali di tempestività dei pagamenti. Per il primo trimestre del 2022 l'indicatore è pari a - 17,65.

La scuola pubblica nel proprio sito anche l'ammontare complessivo dei debiti e il numero delle imprese creditrici con riferimento all'anno e ai singoli trimestri.

Il presente verbale, chiuso alle ore 10:00, l'anno 2022 il giorno 06 del mese di aprile, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

BONGIORNO ROSA

TORRENTE IGLY
