

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2022/006

Presso l'istituto "G. ASELLI" di CREMONA, l'anno 2022 il giorno 14, del mese di dicembre, alle ore 09:00, 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		€ 723.463,90
Riscossioni fino alla reversale n. 295 del 05/12/2022		
conto competenza	€ 425.511,29	
conto residui	€ 0,00	
Totale somme riscosse		€ 425.511,29
Pagamenti fino al mandato n.989 del 22/11/2022		
conto competenza	€ 491.974,00	
conto residui	€ 47.060,64	
Totale somme pagate		€ 539.034,64
Fondo di cassa alla data 10/12/2022		€ 609.940,55

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.		
Situazione alla data del	09/12/2022	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 3.242,60
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 632.155,42
Totale disponibilità		€ 635.398,02
Sbilanci non regolarizzati		-€ 25.457,47
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 609.940,55

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario BANCA POPOLARE DI CREMONA ABI 5034 CAB 11400 data inizio convenzione 01/04/2019 data fine convenzione 31/03/2023 C/C 107367.

Il saldo di cassa sopra riportato non concorda, per € 26.004,67, con la comunicazione dell'Istituto cassiere BANCA POPOLARE DI CREMONA alla data del 09/12/2022, pari ad € 635.945,22 per le seguenti operazioni sospese:

- *mandati contabilizzati dalla scuola e non ancora pagati dalla banca per € 2.795,67*
- *somme incassate dalla banca senza emissione di reversali per € 23.242,00*
- *COMMISSIONI BANCARIE pagate senza emissione di mandato per € 33,00*

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 09/12/2022. 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 -€ 25.457,47

L'IMPORTO DELLO SBILANCIO NON REGOLARIZZATO DI EURO -25.457,47 TIENE CONTO DELL'IMPORTO CORRISPOSTO DAGLI ALUNNI DEL LICEO SCIENTIFICO PER VISITE GUIDATE PARI A EURO 547,20.

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

- MANDATO N. 648 DELL'11/10/2022 PER EURO 4.400,00 PER FATTURA N. 63/2022 - ACCONTO VIAGGIO GINEVRA 26/27 OTTOBRE 2022

- REVERSALE N. 288 DEL 29/10/2022 PER EURO 24.449,99 PER ACCONTI E SALDI VIAGGI ISTRUZIONE AL 29/10 ALUNNI LICEO SCIENTIFICO

NON E' UTILIZZATO IL REGISTRO DELLE MINUTE SPESE.

LA DICHIARAZIONE DEL SOSTITUTO DI IMPOSTA MODELLO 770 2022 E' STATA PRESENTATA IL 28/06/2022 E QUINDI NEI TERMINI DI LEGGE.

Conto Corrente Postale

Il registro del conto corrente postale , aggiornato alla data del 12/12/2022, presenta un saldo di € 565,76 che concorda con l'estratto conto del Banco Posta alla data 12/12/2022,

Il presente verbale, chiuso alle ore 09:00, l'anno 2022 il giorno 21 del mese di dicembre, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

BRAGA ROBERTA _____