

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2024/004

Presso l'istituto I.C. DI BORGONUOVO di SASSO MARCONI, l'anno 2024 il giorno 30, del mese di maggio, alle ore 10:30, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 23 provincia di BOLOGNA.

La riunione si svolge presso sede.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
MARIA	SCOPELLITI	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
SILVIA	CIUCCHI	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Anagrafica

1. Osservanza norme regolamentari

Verifica di Cassa

- Controllo Convenzione di cassa
- Controllo Giornale di cassa
- Controllo riconciliazione saldo contabile / estratto conto bancario/ mod. 56 T (Tesoreria Unica)
- Controllo regolarità delle reversali (verifica a campione)
- Controllo regolarità dei mandati (verifica a campione)

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2024		€ 158.816,74
Riscossioni fino alla reversale n. 137 del 23/05/2024		
conto competenza	€ 27.539,54	
conto residui	€ 1.752,40	
Totale somme riscosse		€ 29.291,94
Pagamenti fino al mandato n.56 del 20/05/2024		
conto competenza	€ 21.915,51	
conto residui	€ 12.857,03	
Totale somme pagate		€ 34.772,54
Fondo di cassa alla data 30/05/2024		€ 153.336,14

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	0310155
Situazione alla data del	30/05/2024
Sottoconto fruttifero	

Saldo c/c fruttifero	€ 9.736,87
Sottoconto infruttifero	
Saldo c/c infruttifero	€ 144.121,87
Totale disponibilità	€ 153.858,74
Sbilanci non regolarizzati	€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa	€ 153.858,74

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Banca di Imola S.p.A. ABI 5080 CAB 21099 data inizio convenzione 01/01/2024 data fine convenzione 31/12/2027 C/C 20990000034.

Il saldo di cassa sopra riportato non concorda, per € 522,60, con la comunicazione dell'Istituto cassiere Banca di Imola S.p.A. alla data del 30/05/2024, pari ad € 153.858,74 per le seguenti operazioni sospese:

- *somme incassate dalla banca senza emissione di reversali per € 522,60*

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0310155 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 30/05/2024. 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

Le somme incassate dalla banca, pari a 522,60 euro sono relative ai sospesi n. 377, 378, 379, 380, 381, 382, 383, 384, 385, 386, 387, 388, 389, 390 (13 sospesi relativi a versamenti dei genitori per visite guidate dei discenti e il n. 390 dell'I.I.S. Manfredi Tanari relativo a "contributi alle istituzioni scolastiche ospitanti tirocini").

Non è attivo il Conto corrente postale.

Non risulta ad oggi aperto il Registro minute spese.

I Revisori dei conti procedono alla visione della documentazione amministrativa e contabile dei mandati di pagamento n. 32 e 33 del 15.03.2024 ; mandati n. 51 e 52 del 29.04.2024; e reversali n. 118, 113, 109, 104, 98, 92, 86, 81, 74, 70, 65, 62, 59, 52, 51, 49.

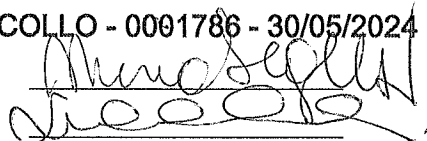
Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- *Risultano osservate le norme regolamentari*
- *Non sono presenti manchevolezze/illegittimità nella Convenzione di cassa*
- *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)*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità delle reversali verificate*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità sui mandati verificati*

Il presente verbale, chiuso alle ore 12:37, l'anno 2024 il giorno 30 del mese di maggio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

SCOPELLITI MARIA

CIUCCHI SILVIA

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Maria Scopelliti', written over a horizontal line.