

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2024/004

Presso l'istituto I.C. DI SASSO MARCONI di SASSO MARCONI, l'anno 2024 il giorno 30, del mese di maggio, alle ore 17:00, 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

1. Controllo Convenzione di cassa
2. Controllo Giornale di cassa
3. Controllo riconciliazione saldo contabile / estratto conto bancario/ mod. 56 T (Tesoreria Unica)
4. Controllo regolarità delle reversali (verifica a campione)
5. 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	€ 99.715,05
Riscossioni fino alla reversale n. 55 del 29/05/2024	
conto competenza	€ 54.833,17
conto residui	€ 10.407,85
Totale somme riscosse	€ 65.241,02
Pagamenti fino al mandato n.121 del 23/05/2024	
conto competenza	€ 110.611,51
conto residui	€ 8.790,13
Totale somme pagate	€ 119.401,64
Fondo di cassa alla data 30/05/2024	€ 45.554,43

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	0310156
Situazione alla data del	30/05/2024
Sottoconto fruttifero	

Saldo c/c fruttifero	€ 13.890,40
Sottoconto infruttifero	
Saldo c/c infruttifero	€ 36.451,43
Totale disponibilità	€ 50.341,83
Sbilanci non regolarizzati	€ 78,00
Riconciliazione con il fondo di cassa	€ 50.419,83

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario EMILBANCA AGENZIA DI SASSO MARCONI ABI 7072 CAB 37100 data inizio convenzione 01/01/2021 data fine convenzione 31/12/2023 C/C 71763.

Il saldo di cassa sopra riportato non concorda, per € 4.865,40, con la comunicazione dell'Istituto cassiere EMILBANCA AGENZIA DI SASSO MARCONI alla data del 30/05/2024, pari ad € 50.419,83 per le seguenti operazioni sospese:

- *somme incassate dalla banca senza emissione di reversali per € 4.865,40*

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0310156 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 € 78,00

Le somme incassate dalla banca pari ad euro 4865,40 sono relativi a sospesi dal n. 558 del 21.05.2024 al 613 del 30.05.2024 (contributi dei genitori per viaggi di istruzione).

Non è attivo il conto corrente postale.

La Convenzione di Cassa è stata prorogata dall'01.01.2024 al 30.06.2024 con atto prot. n. 173 del 16.01.2024.

I Revisori provvedono a visionare la documentazione amministrativa e contabile dei mandati n. 72/2024 e 103/2024 e reversale n. 47 del 21.05.2024.

Registro Minute Spese

L'anticipazione al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ammonta a € 250,00. Dai movimenti registrati emergono spese per € 0,00 e una rimanenza di € 250,00.

La rimanenza corrisponde al contante presente in cassa.

Il registro minute spese è aperto con mandato n. 92 del 10.05.2024.

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 18:05, l'anno 2024 il giorno 30 del mese di maggio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

SCOPELLITI MARIA

CIUCCHI SILVIA
