

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2024/002

Presso l'istituto I.C. DI CASTEL SAN PIETRO TERME di CASTEL SAN PIETRO TERME, l'anno 2024 il giorno 06, del mese di maggio, alle ore 13:05, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 33 provincia di BOLOGNA.

La riunione si svolge presso PRESSO SCUOLA.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
BEATRICE	GAMBARI	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
CARMELA	DI GANGI	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Assiste i revisori il DSGA BOCCIA CLOTILDE

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Anagrafica

- 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)*

Attività contrattuale

- Controllo regolarità procedure approvvigionamenti*
- Controllo regolarità procedure tracciabilità pagamenti*

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2024		€ 245.813,11
Riscossioni fino alla reversale n. 175 del 02/05/2024		
conto competenza	€ 55.471,84	
conto residui	€ 19.130,05	
Totale somme riscosse		€ 74.601,89
Pagamenti fino al mandato n.102 del 23/04/2024		
conto competenza	€ 48.583,25	
conto residui	€ 99.253,30	
Totale somme pagate		€ 147.836,55

Fondo di cassa alla data 06/05/2024

€ 172.578,45

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	0310183	
Situazione alla data del	30/04/2024	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 360,00
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 172.218,45
Totale disponibilità		€ 172.578,45
Sbilanci non regolarizzati		€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 172.578,45

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario CREDIT AGRICOLE ABI 6230 CAB 21000 data inizio convenzione 01/01/2023 data fine convenzione 31/12/2027 C/C 30064333.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere CREDIT AGRICOLE alla data del 06/05/2024, pari ad € 172.578,45.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0310183 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 30/04/2024. 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

I REVISORI PRENDONO ATTO CHE IL FONDO MINUTE SPESE AD OGGI NON È STATO APERTO.

I REVISORI PROCEDONO CON IL CONTROLLO A CAMPIONE DEI SEGUENTI DOCUMENTI:

- REVERSALE N.8 DEL 16/01/2024 DI € 160,00: la documentazione visionata risulta regolare
- MANDATO N. 20 del 01/02/2024 di € 2.115,00: la documentazione visionata risulta regolare

Dichiarazione del sostituto di imposta (Mod. 770)

La dichiarazione del sostituto d'imposta per l'anno d'imposta 2022 risulta presentata nei termini.

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*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità in ordine alle procedure per gli approvvigionamenti di servizi e/o forniture*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità in ordine alle procedure per la tracciabilità dei pagamenti per servizi e/o forniture*

Il presente verbale, chiuso alle ore 13:30, l'anno 2024 il giorno 06 del mese di maggio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

GAMBARI BEATRICE

DI GANGI CARMELA
