

VERIFICA DI CASSA**VERBALE N. 2023/005**

Presso l'istituto IC DI LOIANO - MONGHIDORO di MONGHIDORO, l'anno 2023 il giorno 07, del mese di novembre, alle ore 15:10, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 25 provincia di BOLOGNA. La riunione si svolge presso La riunione si svolge da remoto.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
MARINA	TRADII	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
STEFANO	LUSARDI	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

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Anagrafica

1. Osservanza norme regolamentari

Verifica di Cassa

1. Controllo Giornale di cassa
2. Controllo regolarità delle reversali (verifica a campione)
3. Controllo regolarità dei mandati (verifica a campione)

Dichiarazione del sostituto di imposta (Mod. 770)

1. Avvenuta presentazione della dichiarazione del sostituto d'imposta (mod. 770)
2. Rispetto dei termini di presentazione della dichiarazione del sostituto d'imposta (mod. 770)

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2023		€ 205.966,80
Riscossioni fino alla reversale n. 38 del 24/10/2023		
conto competenza	€ 174.015,07	
conto residui	€ 83.735,51	
Totale somme riscosse		€ 257.750,58
Pagamenti fino al mandato n.151 del 24/10/2023		
conto competenza	€ 144.267,67	
conto residui	€ 72.479,99	
Totale somme pagate		€ 216.747,66
Fondo di cassa alla data 07/11/2023		€ 246.969,72

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	319508	
Situazione alla data del	31/10/2023	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 0,00
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 246.969,72
Totale disponibilità		€ 246.969,72
Sbilanci non regolarizzati		€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 246.969,72

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Emil Banca Credito cooperativo ABI 7072 CAB 36870 data inizio convenzione 01/01/2023 data fine convenzione 31/12/2023 C/C 188435.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere Emil Banca Credito cooperativo alla data del 07/11/2023, pari ad € 246.969,72.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 319508 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 31/10/2023. 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

Dichiarazione del sostituto di imposta (Mod. 770)

La dichiarazione del sostituto d'imposta per l'anno d'imposta 2023 risulta presentata nei termini.

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- *Risultano osservate le norme regolamentari*
- *E' stata accertata la corretta tenuta del Giornale di cassa*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità delle reversali verificate*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità sui mandati verificati*
- *Avvenuta presentazione del modello 770*
- *Rispettato il termine di presentazione del modello 770*

Conclusioni

A campione è stato controllato il mandato n.149 del 24/10/2023 di € 12.172,13 per F24 EP IVA su fattura 85/S Mandato n. 141 : fornitura PON per la scuola " Ambienti didattici innovativi per l'infanzia"

A campione è stato controllato il Mandato n. 141 del 19/10/2023 di € 55.327,86 per saldo fattura fornitura progetto PON " Ambienti didattici innovativi".

A campione è stata controllata la Reversale n.36 del 19/10/2023 di € 67.499,99 per rimborso PON " Ambienti didattici innovativi per l'infanzia"

Sulla documentazione non si hanno osservazioni da formulare.

Il presente verbale, chiuso alle ore 16:45, l'anno 2023 il giorno 07 del mese di novembre, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

TRADII MARINA

LUSARDI STEFANO
