

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2024/004

Presso l'istituto IC DI LOIANO - MONGHIDORO di MONGHIDORO, l'anno 2024 il giorno 04, del mese di aprile, alle ore 10:20, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 25 provincia di BOLOGNA.
La riunione si svolge presso IC DI LOIANO-MONGHIDORO.

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

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 regolarità delle reversali (verifica a campione)
- 4. 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 2024		€ 255.317,99
Riscossioni fino alla reversale n. 23 del 02/04/2024		
conto competenza	€ 35.536,37	
conto residui	€ 0,00	
Totale somme riscosse		€ 35.536,37
Pagamenti fino al mandato n.26 del 27/03/2024		
conto competenza	€ 8.457,98	
conto residui	€ 0,00	
Totale somme pagate		€ 8.457,98
Fondo di cassa alla data 04/04/2024		€ 282.396,38

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	0319508
Situazione alla data del	04/04/2024
Sottoconto fruttifero	
Saldo c/c fruttifero	€ 3.659,50
Sottoconto infruttifero	
Saldo c/c infruttifero	€ 278.736,88
Totale disponibilità	€ 282.396,38
Sbilanci non regolarizzati	€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa	€ 282.396,38

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Emil Banca Credito cooperativo ABI 7072 CAB 36870 data inizio convenzione 01/01/2024 data fine convenzione 31/12/2028 C/C 188435.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere Emil Banca Credito cooperativo alla data del 04/04/2024, pari ad € 282.396,38.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0319508 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 04/04/2024. 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

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
- 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.14 del 29/02/2024 di € 1.275,00 per pagamento fattura n. 1673/PA - NUVOLA AMMINISTRAZIONE DIGITALE -

A campione è stato controllato il mandato n. 19 del 01/03/2024 di € 280,50 per F24 Versamento IVA fattura 1673/PA

A campione è stata controllata la reversale n. 5 del 13/02/2024 di €9.810,67 per Dotazione Ordinaria .

Sulla documentazione non si hanno osservazioni da formulare.

Il presente verbale, chiuso alle ore 10:35, l'anno 2024 il giorno 04 del mese di aprile, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

TRADII MARINA

LUSARDI STEFANO

BOIC88400V - A9E6101 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0001084 - 05/04/2024 - VI - I