

VERIFICA DI CASSA
VERBALE N. 2025/004

Presso l'istituto IC DI LOIANO - MONGHIDORO di MONGHIDORO, l'anno 2025 il giorno 08, del mese di aprile, alle ore 11:30, 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 Giornale di cassa*
2. *Controllo riconciliazione saldo contabile / estratto conto bancario/ mod. 56 T (Tesoreria Unica)*

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)*

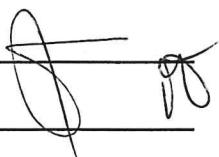
I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2025	€ 220.866,01
Riscossioni fino alla reversale n. 13 del 03/04/2025	
conto competenza	€ 21.494,01
conto residui	€ 37.257,98
Totale somme riscosse	€ 58.751,99
Pagamenti fino al mandato n.51 del 28/03/2025	
conto competenza	€ 30.023,53
conto residui	€ 0,00
Totale somme pagate	€ 30.023,53
Fondo di cassa alla data 08/04/2025	€ 249.594,47

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	08/04/2025



Sottoconto fruttifero	
Saldo c/c fruttifero	€ 0,00
Sottoconto infruttifero	
Saldo c/c infruttifero	€ 249.594,47
Totale disponibilità	€ 249.594,47
Sbilanci non regolarizzati	€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa	€ 249.594,47

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 08/04/2025, pari ad € 249.594,47.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0319508 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 08/04/2025. 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*
- *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)*
- *Avvenuta presentazione del modello 770*
- *Rispettato il termine di presentazione del modello 770*

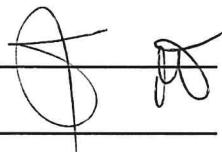
Conclusioni

I revisori dei conti, con il metodo del controllo a campione, hanno esaminato senza riscontrare irregolarità:

_ mandato n. 41 del 24/03/2025 dell'importo di € 5.856,00 relativo al pagamento fattura Corso di Formazione per docenti, certificazione linguistica B1 n. 48 ore .

- reversale n. 5 del 06/03/2025 dell'importo di € 9.862,00 relativa funzionamento amministrativo -didattico, periodo Gennaio- Agosto 2025, Prot. 367045 del 30/09/2024.

I revisori dei conti In merito alla PCC si comunicano i dati su di essa riportati e riferiti al 1° trimestre 2025
tempo medio ponderato di pagamento 8gg
tempo medio ponderato di ritardo -18gg



Totale importo scaduto e non pagato 0

In linea quanto stabilito dalla vigente normativa che fissa a gg.30 la scadenza di tutte le fatture, anche quelle riportanti scadenze superiori o inferiori (salvo eccezioni stabilite dalla stessa normativa) .

Il presente verbale, chiuso alle ore 12:00, l'anno 2025 il giorno 08 del mese di aprile, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

TRADII MARINA

LUSARDI STEFANO

