

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)

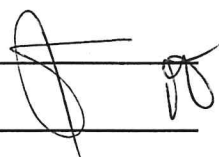
I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

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:

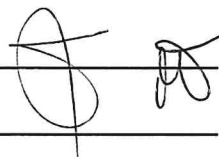
_ mandato n. 41 del 24/03/2025 dell'importo di € 5.856,00 relativo al pagamento fattura Corso di Formazione per docenti, certificazione linguistica B1 n. 48 ore .

- 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

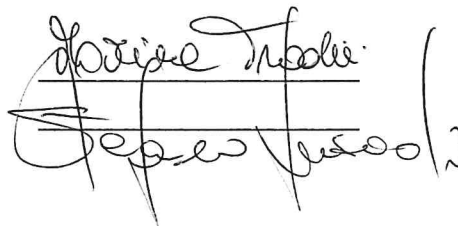
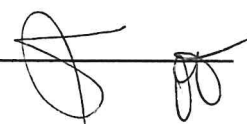


Totale importo scaduto e non pagato 0

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

Handwritten signatures of Marina Tradii and Stefano Lusardi, each on a horizontal line.Handwritten initials or signature at the bottom right of the page.

