

# VERIFICA DI CASSA

## VERBALE N. 2021/004

Presso l'istituto I.C. "C.TURA" PONTELAGOSCURO di FERRARA, l'anno 2021 il giorno 03, del mese di dicembre, alle ore 12:45, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 10 provincia di FERRARA. La riunione si svolge presso la sede Einaudi - Ferrara.

### I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
SONIA	MONTI	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
DANIELA MARIA CRISTINA	IADAROLA	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

E' presente la DSGA Dott.ssa Gaia Stefania Lembo in servizio presso l'Istituto dal 01 09 2021.

Si prende atto del passaggio di consegne intervenuto con il precedente DSGA in data 28 10 2021 con prot. n. 6316.

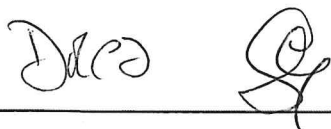
I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

### Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2021		€ 123.301,14
Riscossioni fino alla reversale n. 86 del 30/11/2021		
conto competenza	€ 119.809,23	
conto residui	€ 41.460,80	
Totale somme riscosse		€ 161.270,03
Pagamenti fino al mandato n.323 del 30/11/2021		
conto competenza	€ 106.941,48	
conto residui	€ 29.994,21	
Totale somme pagate		€ 136.935,69
Fondo di cassa alla data 03/12/2021		€ 147.635,48

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	311679	
Situazione alla data del	30/11/2021	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 0,00
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 146.741,87
Totale disponibilità		€ 146.741,87
Sbilanci non regolarizzati		€ 893,61
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 147.635,48



Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Credit Agricole Cariparma ABI 6230 CAB 13014 data inizio convenzione 01/01/2020 data fine convenzione 31/12/2023 C/C 30028242.

Il saldo di cassa sopra riportato non concorda, per € 826,01, con la comunicazione dell'Istituto cassiere Credit Agricole Cariparma alla data del 02/12/2021, pari ad € 146.809,47 per le seguenti operazioni sospese:

- spese per F24 e altre spese bancarie pagate senza emissione di mandato per € 826,01

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 311679 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 30/11/2021. 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 € 893,61

### **Conto Corrente Postale**

Il registro del conto corrente postale, aggiornato alla data del 03/12/2021, presenta un saldo di € 51,20 che non concorda con l'estratto conto del Banco Posta alla data 31/10/2021, in quanto risulta un saldo di € 26,20

La differenza del c/c postale deriva dal mancato ricevimento del c/c postale in modalità cartacea, tuttavia, si prende atto che tale differenza è determinata da un contributo volontario registrato dalla Scuola e non ancora rappresentato nell'estratto conto.

### **Dichiarazione del sostituto di imposta (Mod. 770)**

La dichiarazione del sostituto d'imposta per l'anno d'imposta 2020 risulta presentata nei termini.

### **Conclusioni**

Sono state esaminate le seguenti documentazioni contabili scelte a campione.

Reversale n. 63 di euro 7.156,67 del 28 10 2021 da parte del MI per Funzionamento amministrativo didattico sett- dic 2021

Mandato n. 281 del giorno 8 11 2021 di euro 4.403,27 a favore di Idromeccanica T.C snc per l'acquisto di materiale di pulizia ex art 58 co 4 DL 73 2021. La relativa IVA di euro 832,78 sarà versata nel mese corrente con il modello EP.

Dal controllo effettuato non sono emerse irregolarità.

Il presente verbale, chiuso alle ore 13:40, l'anno 2021 il giorno 03 del mese di dicembre, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

MONTI SONIA

IADAROLA DANIELA MARIA CRISTINA

