

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2024/004

Presso l'istituto I.C. F.BERTI - PRIGNANO S/S di PRIGNANO SULLA SECCHIA, l'anno 2024 il giorno 21, del mese di marzo, alle ore 12:55, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 7 provincia di MODENA. La riunione si svolge presso Via A. de Gasperi, 15, Prigano sulla Secchia (Mo).

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
ANTONIO	BIANCARDINO	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
ILENIA	SPATAFORA	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Anagrafica

- Osservanza norme regolamentari

Verifica di Cassa

- Controllo riconciliazione saldo contabile / estratto conto bancario/ mod. 56 T (Tesoreria Unica)

Attività contrattuale

- Controllo regolarità procedure tracciabilità pagamenti

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2024		€ 151.047,83
Riscossioni fino alla reversale n. 23 del 21/03/2024		
conto competenza	€ 14.491,14	
conto residui	€ 10.667,01	
Totale somme riscosse		€ 25.158,15
Pagamenti fino al mandato n.27 del 19/03/2024		
conto competenza	€ 1.796,93	
conto residui	€ 6.872,60	
Totale somme pagate		€ 8.669,53
Fondo di cassa alla data 21/03/2024		€ 167.536,45

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	0313478	
Situazione alla data del	21/03/2024	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 2.609,52

Sottoconto infruttifero

Saldo c/c infruttifero	€ 164.926,93
Totale disponibilità	€ 167.536,45
Sbilanci non regolarizzati	€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa	€ 167.536,45

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Banco BPM SpA ABI 5034 CAB 12900 data inizio convenzione 01/01/2022 data fine convenzione 31/12/2025 C/C 36344.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere Banco BPM SpA alla data del 21/03/2024, pari ad € 167.536,45.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0313478 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 21/03/2024. 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

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- *Risultano osservate le norme regolamentari*
- *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)*
- *Non sono presenti carenze/irregolarita' in ordine alle procedure per la tracciabilita' dei pagamenti per servizi e/o forniture*

Conclusioni

Non essendoci movimenti di rilievo sul giornale di cassa, si rinvia a successiva verifica il controllo a campione sui mandati e le reversali.

Col presente verbale si dà atto dell'operazione di radiazione dei residui attivi e passivi effettuati con delibera n. 83 del 10-1-2024.

I residui attivi sono stati radiati in ragione di fondi non spesi per mancata attivazione dei progetti PON.

I residui passivi sono stati radiati per variazioni in diminuzione.

La scuola non ha conto corrente postale e non ha aperto il fondo economale.

Il presente verbale, chiuso alle ore 13:20, l'anno 2024 il giorno 21 del mese di marzo, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

BIANCARDINO ANTONIO

SPATAFORA ILENIA
