

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2024/003

Presso l'istituto EUGENIO MONTALE di PONTEDERA, l'anno 2024 il giorno 14, del mese di maggio, alle ore 10:32, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 127 provincia di PISA.

La riunione si svolge presso sede dell'istituto.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
ALESSANDRO	DI BELLA	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
ALESSANDRO	FIASCHI	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 riconciliazione saldo contabile / estratto conto bancario/ mod. 56 T (Tesoreria Unica)
4. Controllo regolarità utilizzo carta di credito
5. Controllo regolarità delle reversali (verifica a campione)
6. Controllo regolarità dei mandati (verifica a campione)

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2024		€ 938.804,79
Riscossioni fino alla reversale n. 206 del 10/05/2024		
conto competenza	€ 241.281,06	
conto residui	€ 7.117,92	
Totale somme riscosse		€ 248.398,98
Pagamenti fino al mandato n.238 del 04/05/2024		
conto competenza	€ 560.149,19	
conto residui	€ 78,01	
Totale somme pagate		€ 560.227,20
Fondo di cassa alla data 14/05/2024		€ 626.976,57

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	314942
Situazione alla data del	14/05/2024

Sottoconto fruttifero	€ 801,00
Saldo c/c fruttifero	
Sottoconto infruttifero	
Saldo c/c infruttifero	€ 626.310,57
Totale disponibilità	€ 627.111,57
Sbilanci non regolarizzati	-€ 135,00
Riconciliazione con il fondo di cassa	€ 626.976,57

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario BANCA DI PISA E FORNACETTE ABI 8562 CAB 70910 data inizio convenzione 01/01/2024 data fine convenzione 31/12/2027 C/C 254172.

Il saldo di cassa sopra riportato non concorda, per € 135,00, con la comunicazione dell'Istituto cassiere BANCA DI PISA E FORNACETTE alla data del 14/05/2024, pari ad € 627.111,57 per le seguenti operazioni sospese:

- somme incassate dalla banca senza emissione di reversali per € 135,00

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 314942 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 14/05/2024. 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 -€ 135,00

Il modello 56T mensile della banca d'Italia al 30.04.2024 riporta un saldo di € 641.688,91.

I Revisori esaminano a campione:

- reversale n. 7 del 16/01/2024 di importo € 180, da utenza esterna per progetto ICDL (la scuola è centro autorizzato AICA- Test center per rilascio certificazioni ICDL);
- mandato n. 86 del 29/02/2024 di importo € 63,94 a favore di Ferramenta Gabbani di luca e luciano per acquisto di materiali;
- mandato n. 120 del 18/03/2024 di importo € 4058,35 a favore di Gruppo Spaggiari Parma SPA, per acquisto di materiale per servizi igienici.

L'indice di tempestività dei pagamenti relativo al I trimestre 2024 risulta pari a -10,69.

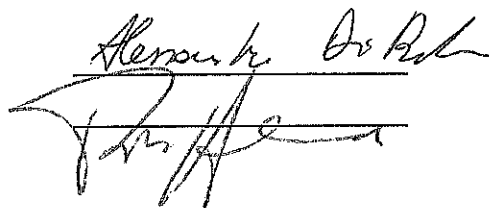
Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- Risultano osservate le norme regolamentari
- Non sono presenti manchevolezze/illegittimità nella Convenzione di cassa
- E' stata accertata la corretta tenuta del Giornale di cassa
- 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)
- E' stato accertato il corretto utilizzo della carta di credito
- Non sono presenti carenze/irregolarità delle reversali verificate
- Non sono presenti carenze/irregolarità sui mandati verificati

Il presente verbale, chiuso alle ore 11:20, l'anno 2024 il giorno 14 del mese di maggio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

DI BELLA ALESSANDRO

FIASCHI ALESSANDRO

Two handwritten signatures are present. The top signature is 'Alessandro Di Bella' written in cursive over a horizontal line. The bottom signature is 'Alessandro Fiaschi' also in cursive over a horizontal line.