

## VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2022/004

Presso l'istituto CD FANO S.ORSO di FANO, l'anno 2022 il giorno 27, del mese di dicembre, alle ore 10:00, è presente il Revisore dei Conti OCCHIGROSSI CLAUDIA dell'ambito ATS n. 6 provincia di PESARO.

La revisione si svolge presso da remoto.

**I Revisori sono:**

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
DANIELA	SILVESTRINI	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Non presente
CLAUDIA	OCCHIGROSSI	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Il Revisore precisa che, nonostante la fine dell'emergenza epidemiologica da COVID-19, si è ritenuto conveniente redigere il presente verbale con controllo a distanza mediante l'uso di strumenti informatici per cui non è possibile esaminare alcuna documentazione relativa a mandati e reversali

Il Revisore esegue la verifica di cassa alla data odierna

**Dal giornale di cassa**

Fondo cassa al 1 gennaio 2022		€ 278.643,63
Riscossioni fino alla reversale n. 104 del 16/12/2022		
conto competenza	€ 101.187,89	
conto residui	€ 37.939,65	
Totale somme riscosse		€ 139.127,54
Pagamenti fino al mandato n.258 del 22/12/2022		
conto competenza	€ 131.201,38	
conto residui	€ 60.399,29	
Totale somme pagate		€ 191.600,67
Fondo di cassa alla data 23/12/2022		€ 226.170,50

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	0315085	
Situazione alla data del	30/11/2022	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 1.213,28
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 237.082,48
Totale disponibilità		€ 238.295,76
Sbilanci non regolarizzati		-€ 12.125,26
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 226.170,50

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario BPER BANCA di Fano ABI 5387 CAB 24303 data inizio convenzione 01/07/2021 data fine convenzione 31/12/2022 C/C 42026260.

Il saldo di cassa sopra riportato non concorda, per € 2.971,08, con la comunicazione dell'Istituto cassiere BPER BANCA di Fano alla data del 23/12/2022, pari ad € 229.141,58 per le seguenti operazioni sospese:

- *reversali contabilizzate dalla scuola e non ancora incassate dalla banca per € 3.522,00*
- *mandati contabilizzati dalla scuola e non ancora pagati dalla banca per € 838,56*
- *somme incassate dalla banca senza emissione di reversali per € 5.654,52*

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0315085 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 30/11/2022. 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 -€ 12.125,26

### Conclusioni

L'Istituto non dispone di un conto corrente postale e non ha aperto le minute spese.

Il presente verbale, chiuso alle ore 11:15, l'anno 2022 il giorno 27 del mese di dicembre, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

OCCHIGROSSI CLAUDIA

A large, irregular black redaction mark covering the signature area of the document.