

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2024/004

Presso l'istituto I.C.S. "PAOLO VOLPONI " di URBINO, l'anno 2024 il giorno 03, del mese di maggio, alle ore 17:20, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 17 provincia di PESARO.

La riunione si svolge presso presso l'istituto.

I Revisori sono:

| Nome | Cognome | Rappresentanza | Assenza/Presenza |
|----------|-----------|---|------------------|
| DANIA | BONATTI | Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF) | Presente |
| FEDERICA | VALERIANI | Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR) | Presente |

I controlli sono iniziati a distanza tramite scambio di mail e contatti telefonici per terminare in presenza.

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Verifica di Cassa

1. *Controllo riconciliazione saldo contabile / estratto conto bancario/ mod. 56 T (Tesoreria Unica)*
2. *Controllo regolarità delle reversali (verifica a campione)*
3. *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 | | € 121.088,15 |
| Riscossioni fino alla reversale n. 55 del 24/04/2024 | | |
| conto competenza | € 38.839,35 | |
| conto residui | € 140,00 | |
| Totale somme riscosse | | € 38.979,35 |
| Pagamenti fino al mandato n.77 del 22/04/2024 | | |
| conto competenza | € 16.644,52 | |
| conto residui | € 74.763,15 | |
| Totale somme pagate | | € 91.407,67 |
| Fondo di cassa alla data 02/05/2024 | | € 68.659,83 |

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

| | | |
|--|------------|------------|
| Banca d'Italia - contabilità speciale n. | 315114 | |
| Situazione alla data del | 30/04/2024 | |
| Sottoconto fruttifero | | |
| Saldo c/c fruttifero | | € 1.718,00 |
| Sottoconto infruttifero | | |

| | |
|---------------------------------------|-------------|
| Saldo c/c infruttifero | € 68.028,83 |
| Totale disponibilità | € 69.746,83 |
| Sbilanci non regolarizzati | -€ 1.087,00 |
| Riconciliazione con il fondo di cassa | € 68.659,83 |

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario BPER Banca Ag. Urbino ABI 5387 CAB 68701 data inizio convenzione 01/01/2024 data fine convenzione 31/12/2026 C/C 42105094.

Il saldo di cassa sopra riportato non concorda, per € 1.677,00, con la comunicazione dell'Istituto cassiere BPER Banca Ag. Urbino alla data del 02/05/2024, pari ad € 70.336,83 per le seguenti operazioni sospese:

- *somme incassate dalla banca senza emissione di reversali per € 1.677,00*

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 315114 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 30/04/2024. 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 -€ 1.087,00

Sono stati controllati

Reversale n. 31 del 22.02.2024 di euro 5.500,00 del comune di Urbino per contributo per spese di funzionamento anno 2023

Mandato n. 1 del 13.2.2024 di euro 2.455,86 in favore di Benacquista Assicurazioni Snc per assicurazione alunni e personale scolastico - a.s. 2023-2024

Dal controllo non sono emerse irregolarità

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- *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/irregolarità delle reversali verificate*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità sui mandati verificati*

Il presente verbale, chiuso alle ore 17:35, l'anno 2024 il giorno 03 del mese di maggio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

BONATTI DANIA

VALERIANI FEDERICA