

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2024/001

Presso l'istituto MATTEO MARIA BOIARDO di SCANDIANO, l'anno 2024 il giorno 06, del mese di febbraio, alle ore 09:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 19 provincia di REGGIO EMILIA.

La riunione si svolge presso Scandiano.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
GIUSEPPINA	BELARDI	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
PIER PAOLO	CAIRO	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Verifica di Cassa

1. *Controllo Giornale di cassa*
2. *Controllo riconciliazione saldo contabile / estratto conto bancario/ mod. 56 T (Tesoreria Unica)*
3. *Controllo regolarità utilizzo carta di credito*
4. *Controllo regolarità delle reversali (verifica a campione)*
5. *Controllo regolarità dei mandati (verifica a campione)*

Attività contrattuale

1. *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		€ 222.920,40
Riscossioni fino alla reversale n. 9 del 02/02/2024		
conto competenza	€ 9.061,26	
conto residui	€ 0,00	
Totale somme riscosse		€ 9.061,26
Pagamenti fino al mandato n.10 del 01/02/2024		
conto competenza	€ 32,84	
conto residui	€ 3.676,61	
Totale somme pagate		€ 3.709,45
Fondo di cassa alla data 06/02/2024		€ 228.272,21

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n. IT93L0100003245247300315521
Situazione alla data del 06/02/2024
Sottoconto fruttifero

Saldo c/c fruttifero	€ 0,00
Sottoconto infruttifero	
Saldo c/c infruttifero	€ 228.272,21
Totale disponibilità	€ 228.272,21
Sbilanci non regolarizzati	€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa	€ 228.272,21

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario BPM SPA SCANDIANO ABI 5034 CAB 66510 data inizio convenzione 01/04/2020 data fine convenzione 31/03/2024 C/C 14659.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere BPM SPA SCANDIANO alla data del 06/02/2024, pari ad € 228.272,21.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. IT93L0100003245247300315521 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 06/02/2024. 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

sono stati estratti a campione i mandati nn. 1 del n18/01/2024 di € 300, pagamento 4° rata per tenuta conto al Banco BPM come da convenzione; n.2 del 01/02/2024 di € 897,21 pagamento fattura Tecneco System S.R.L, n 10 del 01/02/2024 di € 1.537,08 Refill SRL, e la Reversale n.4 del 30/01/2024 di € 6.854 fondi per inclusione scolastica Comune di Scandiano. La documentazione risulta regolare

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- *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*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità in ordine alle procedure per la tracciabilità dei pagamenti per servizi e/o forniture*

Conclusioni

Il fondo minuterie spese è stato deliberato in € 2.000, con Delibera n 141 del 15/01/2024 ma ad oggi non risulta ancora movimentato.

Il presente verbale, chiuso alle ore 10:13, l'anno 2024 il giorno 06 del mese di febbraio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

BELARDI GIUSEPPINA



