

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2024/004

Presso l'istituto IC " B. ZENDRINI " CEDEGOLO di CEDEGOLO, l'anno 2024 il giorno 06, del mese di giugno, alle ore 12:25, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 39 provincia di BRESCIA.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
ROBERTO	GRASSI	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
SERGIO	PASINI	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 applicazione ordinativo informatico locale (OIL)
3. Controllo Giornale di cassa
4. Controllo riconciliazione saldo contabile / estratto conto bancario/ mod. 56 T (Tesoreria Unica)

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2024		€ 159.459,82
Riscossioni fino alla reversale n. 113 del 05/06/2024		
conto competenza	€ 20.199,14	
conto residui	€ 0,00	
Totale somme riscosse		€ 20.199,14
Pagamenti fino al mandato n.217 del 06/06/2024		
conto competenza	€ 72.484,81	
conto residui	€ 0,00	
Totale somme pagate		€ 72.484,81
Fondo di cassa alla data 06/06/2024		€ 107.174,15

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	310312	
Situazione alla data del	31/05/2024	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 245,60
Sottoconto infruttifero		

Saldo c/c infruttifero	€ 114.297,62
Totale disponibilità	€ 114.543,22
Sbilanci non regolarizzati	-€ 7.369,07
Riconciliazione con il fondo di cassa	€ 107.174,15

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Banca Popolare di Sondrio -filiale di Berzo Demo- ABI 5696 CAB 77170 data inizio convenzione 01/01/2021 data fine convenzione 31/12/2024 C/C 501071.

Il saldo di cassa sopra riportato non concorda, per € 2.002,69, con la comunicazione dell'Istituto cassiere Banca Popolare di Sondrio -filiale di Berzo Demo- alla data del 06/06/2024, pari ad € 109.176,84 per le seguenti operazioni sospese:

- *reversali contabilizzate dalla scuola e non ancora trasmesse alla banca per -€ 1.920,02*
- *mandati contabilizzati dalla scuola e non ancora pagati dalla banca per € 82,67*

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 310312 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 31/05/2024. 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 -€ 7.369,07

Registro Minute Spese

L'anticipazione al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ammonta a € 300,00. L'ultima operazione annotata nel registro è del 06/05/2024: dai movimenti registrati emergono spese per € 300,00 e una rimanenza di € 0,00.

La rimanenza corrisponde al contante presente in cassa.

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- *Risultano osservate le norme regolamentari*
- *Non sono presenti manchevolezze/illegittimità nella Convenzione di cassa*
- *L'Ente applica le procedure dell'ordinativo informatico locale (OIL)*
- *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)*

Il presente verbale, chiuso alle ore 12:10, l'anno 2024 il giorno 11 del mese di giugno, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

GRASSI ROBERTO

PASINI SERGIO



Elenco firmatari

Roberto Grassi

Firma di Roberto Grassi

Firma

Sergio Pasini

Firma di Sergio Pasini

Firma