

# VERIFICA DI CASSA

## VERBALE N. 2024/001

Presso l'istituto I.T.I. "MARCONI" di FORLI', l'anno 2024 il giorno 30, del mese di aprile, alle ore 16:25, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 1 provincia di FORLI'.

La riunione si svolge presso Sede dell'Istituto.

### I Revisori sono:

| Nome      | Cognome         | Rappresentanza  | Assenza/Presenza |
|-----------|-----------------|---|------------------|
| FEDERICA  | NUTARELLI       | Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)                     | Presente         |
| FRANCESCO | CASADEI GARDINI | Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR) | Presente         |

Assiste alle operazioni in DSGA Levato

Si procede con il seguente ordine del giorno:

#### 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 delle reversali (verifica a campione)*
5. *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                         |              | € 526.531,54 |
| Riscossioni fino alla reversale n. 152 del 29/04/2024 |              |              |
| conto competenza                                      | € 253.389,75 |              |
| conto residui   | € 0,00       |              |
| Totale somme riscosse                                 |              | € 253.389,75 |
| Pagamenti fino al mandato n.207 del 24/04/2024        |              |              |
| conto competenza                                      | € 118.802,69 |              |
| conto residui   | € 176.308,63 |              |
| Totale somme pagate                                   |              | € 295.111,32 |
| Fondo di cassa alla data 30/04/2024                   |              | € 484.809,97 |

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

|  |            |
|--|------------|
| Banca d'Italia - contabilità speciale n. | 312016     |
| Situazione alla data del                 | 29/04/2024 |
| Sottoconto fruttifero                    |            |

|                                       |              |
|---------------------------------------|--------------|
| Saldo c/c fruttifero                  | € 1.056,95   |
| Sottoconto infruttifero               |              |
| Saldo c/c infruttifero                | € 483.753,02 |
| Totale disponibilità                  | € 484.809,97 |
| Sbilanci non regolarizzati            | € 0,00       |
| Riconciliazione con il fondo di cassa | € 484.809,97 |

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario INTESA SAN PAOLO ABI 3069 CAB 13298 data inizio convenzione 01/09/2020 data fine convenzione 31/08/2024 C/C 100000046021.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere INTESA SAN PAOLO alla data del 29/04/2024, pari ad € 484.809,97.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 312016 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 29/04/2024. 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 € 0,00

Si controllano a campione:

- mandato 206 del 24/04/2024 di € 664 per un rimborso per gita scolastica
- reversale 150 del 29/4/2024 di € 1.016 per Viaggio di istruzione Spiaggia Romea

### **Registro Minute Spese**

L'anticipazione al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ammonta a € 1.000,00. L'ultima operazione annotata nel registro è del 04/04/2024: dai movimenti registrati emergono spese per € 852,00 e una rimanenza di € 148,00.

La rimanenza corrisponde al contante presente in cassa.

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

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

Il presente verbale, chiuso alle ore 16:35, l'anno 2024 il giorno 30 del mese di aprile, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

NUTARELLI FEDERICA

CASADEI GARDINI FRANCESCO

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_