

## VERIFICA DI CASSA

## VERBALE N. 2021/006

Presso l'istituto I.C. "FABRIANI" SPILAMBERTO di SPILAMBERTO, l'anno 2021 il giorno 08, del mese di ottobre, alle ore 16:18, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 24 provincia di MODENA. La riunione si svolge presso MODENA.

## I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
CLAUDIA	CONSUMATI	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
NICCOLO'	CESCON	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

I revisori dei conti svolgono la verifica di cassa presso i locali del Liceo Tassoni alla presenza della Direttrice D.S.G.A. dott.ssa Sara Serri.

Si procede con il seguente ordine del giorno:

## Anagrafica

1. Osservanza norme regolamentari

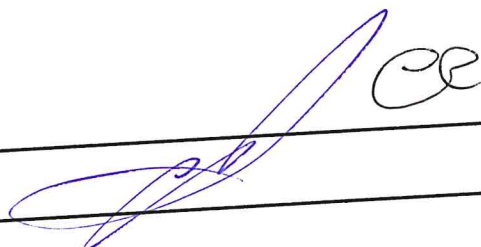
## Verifica di Cassa

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)
5. Controllo regolarità delle reversali (verifica a campione)
6. 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 2021		€ 276.872,39
Riscossioni fino alla reversale n. 43 del 06/10/2021	€ 102.215,20	
conto competenza	€ 29.556,73	
conto residui		€ 131.771,93
Totale somme riscosse		
Pagamenti fino al mandato n.237 del 06/10/2021	€ 107.859,43	
conto competenza	€ 33.350,09	
conto residui		€ 141.209,52
Totale somme pagate		€ 267.434,80
Fondo di cassa alla data 08/10/2021		



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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	0313481	
Situazione alla data del	08/10/2021	
Sottoconto fruttifero		€ 0,00
Saldo c/c fruttifero		
Sottoconto infruttifero		€ 267.434,80
Saldo c/c infruttifero		€ 267.434,80
Totale disponibilità		€ 0,00
Sbilanci non regolarizzati		€ 267.434,80
Riconciliazione con il fondo di cassa		

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario BANCO BPM ABI 5034 CAB 67060 data inizio convenzione 01/01/2019 data fine convenzione 31/12/2022 C/C 32545.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere BANCO BPM alla data del 08/10/2021, pari ad € 267.434,80.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0313481 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 08/10/2021. 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

I revisori dei conti procedono al controllo a campione della reversale d'incasso n. 35 del 25.06.2021 pari ad euro 23.832,36 per contributo MI piano scuola estate.

I revisori dei conti procedono al controllo a campione del mandato di pagamento n. 177 del 24.08.2021 a favore di BEKIARIS SARA pari ad euro 1904,00 per compenso netto in qualità di docente esperta per l'insegnamento al progetto piano scuola estate 2021; i revisori dei conti hanno proceduto alla relativa verifica dei versamenti contributivi.

### Registro Minute Spese

I Revisori dei conti riscontrano la mancata apertura del fondo minute spese.

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)



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

Il presente verbale, chiuso alle ore 16:30, l'anno 2021 il giorno 08 del mese di ottobre, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

CONSUMATI CLAUDIA  
CESCON NICCOLO'



