

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2024/001

Presso l'istituto VERDELLINO - ZINGONIA di VERDELLINO, l'anno 2024 il giorno 29, del mese di gennaio, alle ore 12:30, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 21 provincia di BERGAMO.
La riunione si svolge presso largo Cartesio 1- Verdellino.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
MARA MARIA LUISA	BERTAINA	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
MARIO	FICARELLI	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Sono presenti la D.S.G.A. Daniela Ravasi e il D.S. Mora Eugenio G.

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Anagrafica

1. Osservanza norme regolamentari

Verifica di Cassa

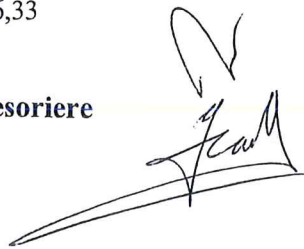
- Controllo Giornale di cassa
- Controllo riconciliazione saldo contabile / estratto conto bancario/ mod. 56 T (Tesoreria Unica)
- Controllo regolarità delle reversali (verifica a campione)
- Controllo regolarità dei mandati (verifica a campione)

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2024		€ 211.246,33
Riscossioni fino alla reversale n. 0 del 29/01/2024		
conto competenza	€ 0,00	
conto residui	€ 0,00	
Totale somme riscosse		€ 0,00
Pagamenti fino al mandato n.0 del 29/01/2024		
conto competenza	€ 0,00	
conto residui	€ 0,00	
Totale somme pagate		€ 0,00
Fondo di cassa alla data 29/01/2024		€ 211.246,33

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



Banca d'Italia - contabilità speciale n.	309924
Situazione alla data del	29/01/2024
Sottoconto fruttifero	
Saldo c/c fruttifero	€ 8,51
Sottoconto infruttifero	
Saldo c/c infruttifero	€ 234.618,33
Totale disponibilità	€ 234.626,84
Sbilanci non regolarizzati	-€ 23.380,51
Riconciliazione con il fondo di cassa	€ 211.246,33

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario BANCA Intesa San Paolo - Filiale di Verdello ABI 3069 CAB 53701 data inizio convenzione 01/01/2023 data fine convenzione 31/12/2026 C/C 100000046353.

Il saldo di cassa sopra riportato non concorda, per € 23.380,51, con la comunicazione dell'Istituto cassiere BANCA Intesa San Paolo - Filiale di Verdello alla data del 29/01/2024, pari ad € 234.626,84 per le seguenti operazioni sospese:

- *somme incassate dalla banca senza emissione di reversali per € 23.408,51*
- *bolli pagate senza emissione di mandato per € 28,00*

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 309924 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 29/01/2024. 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 -€ 23.380,51

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- *Risultano osservate le norme regolamentari*
- *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*

verificati a campione:

- reversale n. 111 del 21/12/2023 di euro 7.430,43 emessa su 3.1 Dotazione ordinaria - MIM nota n. 35986 del 20/12/2023 A.F. 2023 integrazione funzionamento amministrativo didattico.

- mandato n. 181 del 02/10/2023 di euro 5.988,63 emesso su A.3.2 Funzionamento didattico piano diritto allo studio a favore di L. UBIALI CARTOLERIA SNC Bergamo pag.to ft.n. 249/PA del 30/08/2023 (MEPA RDO 3586435 - cig Z423B4F1E7 - DURC REGOLARE - soggetto non inadempiente).

La scuola ha provveduto al rimborso di euro 18.040,28 relativo alle somme ex art. 58 c. 4 D.L. 73/2021 non utilizzate con mandati del 15/12/2023:

- n. 251 di euro 10.000,57

- n. 252 di euro 6.753,71



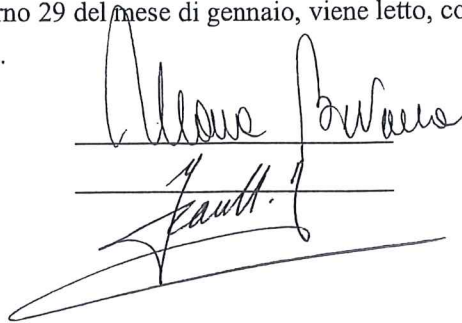
- n. 253 di euro 1.286,00.

Il registro delle minute spese non risulta ancora attivato.

Il presente verbale, chiuso alle ore 13:47, l'anno 2024 il giorno 29 del mese di gennaio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

BERTAINA MARA MARIA LUISA

FICARELLI MARIO

The image shows two handwritten signatures in blue ink. The first signature is 'Bertaina Mara Maria Luisa' and the second is 'Ficarelli Mario'. Both signatures are written over horizontal lines.