

# VERIFICA DI CASSA

## VERBALE N. 2020/002

Presso l'istituto IC ACRI "BEATO F.M.GRECO" di ACRI, l'anno 2020 il giorno 06, del mese di luglio, alle ore 14:45, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 102 provincia di COSENZA.

La riunione si svolge presso acri.

### I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
MARIA GABRIELLA	DATTOLA	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
CONCETTA	GULLI'	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)*

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

### Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2020		€ 54.374,00
Riscossioni fino alla reversale n. 11 del 16/05/2020		
conto competenza	€ 45.927,46	
conto residui	€ 0,00	
Totale somme riscosse		€ 45.927,46
Pagamenti fino al mandato n.167 del 23/06/2020		
conto competenza	€ 37.825,32	
conto residui	€ 22.999,98	
Totale somme pagate		€ 60.825,30
Fondo di cassa alla data 06/07/2020		€ 39.476,16

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	0311256	
Situazione alla data del	06/07/2020	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 0,00
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 39.944,64
Totale disponibilità		€ 39.944,64
Sbilanci non regolarizzati		€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 39.944,64

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario UNIONE DI BANCHE ITALIA S.P.A. ABI 3111 CAB 80580 data inizio convenzione 01/07/2019 data fine convenzione 30/06/2022 C/C 1543.

Il saldo di cassa sopra riportato non concorda, per € 468,48, con la comunicazione dell'Istituto cassiere UNIONE DI BANCHE ITALIA S.P.A. alla data del 06/07/2020, pari ad € 39.944,64 per le seguenti operazioni sospese:

- *mandati contabilizzati dalla scuola e non ancora pagati dalla banca per € 468,48*

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0311256 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 06/07/2020. 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

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)*

Il presente verbale, chiuso alle ore 15:00, l'anno 2020 il giorno 06 del mese di luglio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

DATTOLA MARIA GABRIELLA

\_\_\_\_\_

GULLI' CONCETTA

\_\_\_\_\_