

VERIFICA DI CASSA**VERBALE N. 2021/004**Prot. n. 4238
14/6/2021

Presso l'istituto IST. COMPRENSIVO DI VIA DANTE di VOGHERA, l'anno 2021 il giorno 14, del mese di giugno, alle ore 10:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 11 provincia di PAVIA.

La riunione si svolge presso da remoto.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
MONICA	TAMISARI	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
MARIA ANTONIETTA	SARACINO	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Il presente verbale è redatto all'atto della situazione di contenimento e gestione dell'emergenza epidemiologica da COVID-19 e, pertanto, a seguito di controllo a distanza mediante l'uso di strumenti informatici.

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Anagrafica

1. Osservanza norme regolamentari

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)

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2021		€ 205.839,29
Riscossioni fino alla reversale n. 48 del 19/05/2021		
conto competenza	€ 39.630,09	
conto residui	€ 29.439,14	
Totale somme riscosse		€ 69.069,23
Pagamenti fino al mandato n.107 del 20/05/2021		
conto competenza	€ 62.917,69	
conto residui	€ 1.073,34	
Totale somme pagate		€ 63.991,03
Fondo di cassa alla data 25/05/2021		€ 210.917,49

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n. 31468

Situazione alla data del	25/05/2021	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 0,00
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 215.012,25
Totale disponibilità		€ 215.012,25
Sbilanci non regolarizzati		-€ 4.094,76
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 210.917,49

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Banca Popolare di Milano Agenzia di Voghera ABI 5584 CAB 56400 data inizio convenzione 01/01/2021 data fine convenzione 31/12/2024 C/C 28830.

Il saldo di cassa sopra riportato non concorda, per € 5.644,76, con la comunicazione dell'Istituto cassiere Banca Popolare di Milano Agenzia di Voghera alla data del 25/05/2021, pari ad € 216.562,25 per le seguenti operazioni sospese:

- *mandati contabilizzati dalla scuola e non ancora pagati dalla banca per € 1.550,00*
- *mandati contabilizzati dalla scuola e non ancora trasmessi alla banca per € 1.683,00*
- *somme incassate dalla banca senza emissione di reversali per € 2.611,76*
- *somme pagate senza emissione di mandato per € 200,00*

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 31468 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 25/05/2021. 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 -€ 4.094,76

La differenza di € 5.644,76 tra il saldi di cassa e saldo banca tesoriera è dato da:

€ 2.611,76 - Accredito PON

€ 1.550,00 - Secondo acconto distributori bevande

€ 1.683,00 - Provvisorio uscita IVA mandato n.107

€. -200,00 - Secondo bimestre tenuta conto BPM tesoriera.

La differenza tra saldo bancario e situazione in Banca d'Italia è dovuta a:

€ 1.550,00 - Secondo acconto distributori bevande.

N.B: Il saldo in BdI non è tratto dal mod. 56T di BdI in quanto ancora in attesa di password per poter scaricare il modello, ma è il modello dato da banca BPM in online con BdI.

Il c/c postale risulta chiuso. Le minute spese non sono state attivate.

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

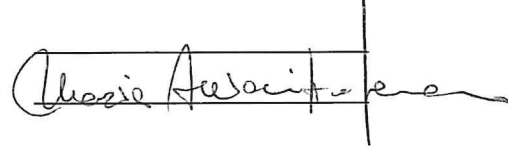
- *Risultano osservate le norme regolamentari*

- *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)*

Il presente verbale, chiuso alle ore 11:00, l'anno 2021 il giorno 14 del mese di giugno, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

TAMISARI MONICA

SARACINO MARIA ANTONIETTA

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Maria Antonietta Saracino". The signature is written in a cursive style and is positioned to the right of the printed names. A vertical line is drawn through the signature, extending above and below it.



TOTALI Documenti
 Saldo contabile Saldo Banca d'Italia Saldo esercizio VERIFICA DI CASSA Movimenti Ente Grafici e statistiche

Istituto: 00001 - Ente: 1818215 - I.C. VIA DANTE - Esercizio: 2021 - Utente: MGSCN60

VERIFICA DI CASSA			
DETAGLIO DATA 09/06/2021			
Entrate - Numero ultima reversale 49			205.839,29
Fondo di cassa dell'esercizio precedente			70.619,21
Reversali riscesse			0,00
Reversali da riscuotere			0,00
Riscossioni da regolarizzare con reversali	di cui a copertura		2.611,76
Totale entrate			279.070,28
Uscite - Numero ultimo mandato 125			0,00
Deficit di cassa dell'esercizio precedente			65.283,70
Mandati pagati			2.835,60
Mandati da pagare			2.835,60
Pagamenti da regolarizzare con mandati	di cui a copertura		1.600,76
Totale uscite			66.884,46
Saldo di diritto			212.185,82
Saldo di fatto			212.185,82
Fido			0,00
Anticipazione accordata			0,00
Anticipazione utilizzata in essere			0,00

CASSA BANCA > 216.562,85

GIORNALI > 210.977,49

5644,76

2611,76 +
1600,76

4212,52 ——— DIFF- 1432,24

Pror. B. M. C. 4161,76

a USC 1600,76

5247,36

$$S_h = a \leq 102 =$$

1683,00

44,74

12,25

2474,28

127,98

7650,00

851,00

90,00

125,00

6000,00

599,00

423,77

277,00

R = 30,00

50,00



Formula : $39.630,09 - 29439,44 = 69069,23$

BAWA - 69069,23

B

Formula $63.991,03$

BAWA $62.590,21$

274908,5

1.400,76

- 5.644.86

216.562.25

210.917.45

BANK

CASSA

Foglio firma di Martedì 04/05/2021

N.	Cognome	Nome	Data nascita	Comune nascita	Firma
1	AMBROSI	ANDREA	11/06/1973	VOGHERA	
2	BALDUZZI	BENEDETTA	14/03/1983	VOGHERA	
3	BECCARIA	ALESSANDRA	07/06/1974	SAVIGLIANO	
4	BELLAVIA	CARMELA	17/08/1988	AGRIGENTO	
5	BELLINI	LAURA	17/06/1975	VOGHERA	
6	BETTI	LARA	03/12/1992	CREMA	
7	BIFFI	DEBORA	29/07/1983	MESAGNE	
8	BOATTI	CHIARA	13/12/1991	VOGHERA	
9	BOVERIO	STEFANO	15/04/1980	PAVIA	
10	CANNAS	NICOLA	16/10/1977	CAGLIARI	
11	CARLONE	PAOLA ERINDA	02/11/1984	PAVIA	
12	CORILLI	LUCA	05/08/1989	VOGHERA	
13	CRESCENTE	ALESSANDRO	04/02/1984	CROTONE	
14	CRISTIANI	MIRIAM ELISABETTA	21/11/1973	VOGHERA	ASSENTE
15	DAGLIA	BRUNA GIULIA	07/03/1987	VOGHERA	
16	DE PASQUALE	VITO	27/09/1983	MESAGNE	
17	DE SANCTIS	ILARIA	27/05/1987	ATRI	
18	DE VITA	MARIA	23/06/1985	POLLA	
19	FINOTTI	FRANCESCA	31/08/1985	VOGHERA	
20	FINZI	VANESSA	09/05/1971	MILANO	
21	GRANATIERO	STEFANO	23/12/1982	SAN GIOVANNI ROTONDO	
22	GRANATO	MARIA	25/04/1985	FOGGIA	
23	Lemme	Marisa Liliana	16/08/1965	ARGENTINA	
24	MAGLIARELLA	LUISA ANTONELLA	10/05/1980	ROSSANO	
25	MARCHETTO	ALICE	20/12/1986	PONTE DELL'OLIO	
26	MARRA	MARCELLO	28/03/1973	SAN PIETRO VERNOTICO	
27	NESPOLI	TAMARA	21/01/1990	VOGHERA	
28	ORAZZO	MARIDA	10/04/1994	VICO EQUENSE	
29	PALTINERI	CLARA	26/08/1979	PAVIA	
30	PEROTTI	GIUSEPPINA	02/05/1962	VOGHERA	
31	PERTUSI	ELEONORA	15/07/1996	VOGHERA	
32	PESCI	INDIA	03/10/1982	PORTO SAN GIORGIO	
33	PROCICCHIANI	SILVIA	29/09/1983	VOGHERA	
34	PROVITO	ROBERTA	22/11/1980	PALERMO	
35	REZZANI	EMANUELE PIO	11/05/1973	TORTONA	
36	sauro	arianna	28/07/1978	PAVIA	
37	TAGLIANI	FEDERICA	23/12/1977	PAVIA	
38	TRIVIGNO	MARTINA	25/02/1990	VOGHERA	
39	ZANARIA	ELENA	05/10/1967	NOVARA	

BKWA = 292185,82

206938,46

5267,36

4236,36

1.011,00

5644,76 -

4161,76 = Provisionen Rückst.

1483,00 :

1683,00 Da keine Provisionen

100,00

205839,29
29439,14
62945,65



TOTALI Documenti
 Saldo contabile Saldo Banca d'Italia SALDO ESERCIZIO Verifica di cassa Movimenti Ente Grafici e statistiche

Istituto: 00001 - Ente: 1818215 - I.C. VIA DANTE - Esercizio: 2021 - Utente: MGSCTH60

SALDO ESERCIZIO

LISTA

Data contabile	Saldo di diritto	Saldo di fatto
10/05/2021	212.195,82	212.195,82
09/05/2021	212.195,82	212.195,82
07/05/2021	212.185,82	212.185,82
04/05/2021	212.185,82	212.185,82
03/05/2021	213.868,82	213.868,82
25/04/2021	216.562,25	216.562,25
20/05/2021	215.012,25	215.012,25
19/05/2021	215.012,25	215.012,25
17/05/2021	228.262,02	228.262,02
14/05/2021	228.262,02	228.262,02
11/05/2021	228.866,04	228.866,04
07/05/2021	228.851,04	228.851,04
06/05/2021	228.801,04	228.801,04
04/05/2021	232.517,62	232.517,62
03/05/2021	232.472,62	232.472,62
30/04/2021	232.412,62	232.412,62
29/04/2021	232.387,62	232.387,62
27/04/2021	233.049,62	233.049,62
26/04/2021	232.494,62	232.494,62
23/04/2021	232.194,62	232.194,62

DETTAGLIO DATA 25/05/2021

	Numero	Importo
Fondo di cassa		205.839,29
Deficit di cassa		0,00
Reversali emesse	48	69.069,23
A copertura		0,00
Versanti riscossi	48	69.069,23
Mandati emessi	94	62.590,27
A copertura		1.683,00
Beneficiari pagati	93	60.907,27
Provisori entrata	2	4.161,76
Provisori uscita	2	1.600,76
Saldo di diritto		216.562,25
Saldo di fatto		216.562,25

85 righe Visualizzati 20 di 85 elementi



Data da
 a

Cerca



TOTALI Documenti
 Saldo contabile SALDO BANCA D'ITALIA Saldo esercizio Verifica di cassa Movimenti Ente Grafici e statistiche

Istituto: 00001 - Ente: 1818215 - I.C. VIA DANTE - Esercizio: 2021 - Utente: MGSCNT60

SALDO BANCA D'ITALIA
 LISTA

Data contabile	Conto collegato	Saldo Banca d'Italia
10/05/2021	28830	212.195,82
09/05/2021	28830	212.195,82
07/05/2021	28830	212.185,82
04/05/2021	28830	212.185,82
03/05/2021	28830	213.868,82
25/05/2021	28830	216.562,25
20/05/2021	28830	215.012,25
19/05/2021	28830	215.012,25
17/05/2021	28830	228.262,02
14/05/2021	28830	228.262,02
11/05/2021	28830	228.866,04
07/05/2021	28830	228.851,04
06/05/2021	28830	228.801,04
04/05/2021	28830	232.517,62
03/05/2021	28830	232.472,62
30/04/2021	28830	232.412,62
29/04/2021	28830	232.387,62
27/04/2021	28830	233.049,62
26/04/2021	28830	232.484,62
23/04/2021	28830	232.194,62

DETTAGLIO DATA 25/05/2021

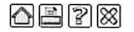
	Entrate	Uscite	Saldo
Fruttifere	1.384.300,93	1.384.300,93	0,00
Infruttifere	1.964.908,88	1.749.896,63	215.012,25
Giornaliere fruttifere	1.550,00		
Giornaliere infruttifere	0,00		
Uscite		0,00	
Girofondi		0,00	1.550,00
Saldo Banca d'Italia			216.562,25
Somme vincolate	0,00	0,00	0,00
Saldo libero			216.562,25
Assegnazioni			0,00
Somme riservate			0,00
Partite viaggianti			0,00
Disponibilità			216.562,25
Anticipazioni			
Ordinarie	Accordate 0,00	utilizzate 0,00	utilizzabili 0,00
Straordinarie	0,00	0,00	0,00

1463 righe Visualizzati 20 di 1463 elementi

Data da a



Cerca



Totale DOCUMENTI
 Reversali Provisori entrata Mandati PROVVISORI USCITA

Istituto: 00001 - Ente: 1818215 - I.C. VIA DANTE - Esercizio: 2021 - Utente: MGSCNT60

PROVVISORI USCITA	
DETTAGLIO: PROVVISORIO 53 CONTO 28830 ORDINARIO	
Anagrafica	BANCO BPM SOCIETA' PER AZIONI
Codice fiscale/P.IVA	
Indirizzo	
CAP	
Località	
Importo provvisorio	200,00
Importo da regolarizzare	200,00
Descrizione bollo	ESENTE (OIL)
Importo bollo	0,00
Descrizione spese	ESENTI (OIL)
Importo spese	0,00
Descrizione commissioni	
Importo commissioni	0,00
Codice causale	760
Causale	COMPETENZE
Descrizione causale	
Data carico	07/04/2021
Data regolarizzazione	
Data valuta	07/04/2021
Modalità di pagamento	CASSA -PAGAM./RISC.
Imputazione	FRUTTIFERA (OI)
Coordinate bancarie	
Numero ricevuta	53
Numero ricevuta storno	
CRO/TRN	
End to End	
TRN	

Elenco regolarizzazioni



Totali DOCUMENTI
 Reversali PROVVISORI ENTRATA Mandati Provvisori uscita

Istituto: 00001 - Ente: 1818215 - I.C. VIA DANTE - Esercizio: 2021 - Utente: MG SCTN60

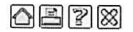
PROVVISORI ENTRATA
 DETTAGLIO: PROVVISORIO 220 CONTO 28830 ORDINARIO
 Anagrafica
 Codice fiscale/P.IVA
 Indirizzo
 CAP
 Località
 Importo provvisorio
 Importo da regolarizzare
 Descrizione bollo
 Importo bollo
 Descrizione spese
 Importo spese
 Descrizione commissioni
 Importo commissioni
 Codice causale
 Causale
 Descrizione causale
 Data carico
 Data regolarizzazione
 Data valuta
 Modalità di riscossione
 Imputazione
 Coordinate bancarie
 Numero ricevuta
 Numero ricevuta storno
 End to End
 TRN

BAHKIT131360093187382021-03-02

2.611,76
 2.611,76
 ESENTE (OIL)
 0,00
 ESENTI (OIL)
 0,00
 0,00
 000
 Per la Scuola - competenze e a- 19146-PVIC827005-VOGHERA SEZ:136
 MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA - FONDI UE-FDR L.
 183-1987
 03/03/2021
 CASSA -PAGAM./RISC.
 ENTR.BANKIT-INFRUTTIFERA (OI)

220

Elenco regolarizzazioni



Totale DOCUMENTI
 REVERSALI Provisori entrata Mandati Provisori uscita

Istituto: 00001 - Ente: 1818215 - I.C. VIA DANTE - Esercizio: 2021 - Utente: MGSCN60

PROVVISORI ENTRATA
 DETTAGLIO: PROVVISORIO 269 CONTO 28830 ORDINARIO
 Anagrafica
 Codice fiscale/P.IVA
 Indirizzo
 CAP
 Località
 Importo provvisorio
 Importo da regolarizzare
 Descrizione bollo
 Importo bollo
 Descrizione spese
 Importo spese
 Descrizione commissioni
 Importo commissioni
 Codice causale
 Causale
 Descrizione causale
 Data carico
 Data regolarizzazione
 Data valuta
 Modalità di riscossione
 Imputazione
 Coordinate bancarie
 Numero ricevuta
 Numero ricevuta storno
 End to End
 TRN

S.R.D.A. DISTRIBUTORI AUTOMATI
 VIA ALESSANDRO GUFFANTI 14
 27058 VOGHERA PV
 1.550,00
 0,00
 ESENTE (OIL)
 0,00
 ESENTI (OIL)
 0,00
 0,00
 000
 2 rata contributo distributoriAutomatici 2 anno di contratt o
 25/05/2021
 07/06/2021
 25/05/2021
 CASSA -PAGAM./RISC.
 FRUTTIFERA (OI)
 IT70 W053 8756 4000 0003 5066 781
 269

Elenco regolarizzazioni

REGISTRO

CASSA

210917,49

BANCA

216562,25

- 5644,76

regolarizzare debito

1600,76 MANUSC. da ~~PR~~

2611,76 = ~~Reversel~~ riscossione da regolare

4162,76

5644,76 -
2611,76

3033,00

210917,49
216562,25

213529,25 + 1600,76 = 215130,01

c

casca 205839,29

Ascensão 39.630,09 + 29439,74 = 69.069,83 - 70699,23 = 1550,00

Com | 210917.29
Prm | 215012.25

4094.76

2611.86

1483.00

- Per ciascun incontro l'esperto si impegna a segnare su apposito registro gli allievi presenti e quelli assenti apponendovi in calce la propria firma e la descrizione dell'attività svolta. L'esperto dichiara, inoltre, di aver preso visione e conoscenza degli art. 2043, 2047 e 2048 del Codice Civile, integrati dall'art. 61, assume a proprio carico la vigilanza sugli studenti affidatigli nell'ambito dell'intervento didattico oggetto del presente contratto. Quanto non espressamente previsto dal presente contratto è regolato dagli artt. 2222 e seguenti del Codice Civile.
- A conclusione delle attività l'esperto consegnerà il registro e una breve relazione sull'andamento dell'attività svolta.
- Il presente contratto potrà essere revocato in qualunque momento per esigenze generali di servizio o in caso di irregolare adempimento di quanto convenuto, dovuto a cause imputabili all'esperto.

La **Sig.ra FACCHETTI VALENTINA** dichiara infine di essere stata informata, ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 13 del D. lgs. 101/2018 (Tutela della Privacy), che i dati personali raccolti tramite il presente contratto saranno trattati dal Committente, anche con strumenti informatici, esclusivamente nell'ambito e per le finalità necessarie per adempiere agli obblighi normativi e di legge e potranno essere comunicati a soggetti terzi (commercialista, banca, soggetti finanziari, altro) sempre per gli stessi scopi. Il collaboratore è tenuto alla comunicazione tempestiva di eventuali variazioni dei dati anagrafici e fiscali dichiarati.

Il presente contratto non dà luogo a trattamento previdenziale e assistenziale.

Quanto non espressamente previsto dal presente contratto è regolato dagli artt. 2229 e seguenti del Codice Civile. In caso di controversie il foro competente è quello di Pavia.

Il presente contratto è redatto in duplice copia in originale, di cui una viene trattenuta dal Committente e una dal collaboratore.

Letto, confermato e sottoscritto.

L'ESPERTO
Sig.ra Facchetti Valentina

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
Dott. Marco Barbisotti
