

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2024/003

Presso l'istituto I.C. BASTIA 1 di BASTIA UMBRA, l'anno 2024 il giorno 08, del mese di maggio, alle ore 10:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 18 provincia di PERUGIA.

La riunione si svolge presso Segreteria scuola.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
EVARISTO	SANTORO	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
NICOLA	GRILLONE	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Assiste alle operazioni di verifica, per assenza giustificata della DSGA, la Dirigente scolastica Finauro Stefania, in collaborazione con l' Assistente amministrativa facenti funzioni, che sostituisce la DSGA assente, Fancelli Gemma Giovanna.

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)*
3. *Controllo regolarità delle reversali (verifica a campione)*
4. *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		€ 148.155,60
Riscossioni fino alla reversale n. 91 del 07/05/2024		
conto competenza	€ 86.197,10	
conto residui	€ 17.452,26	
Totale somme riscosse		€ 103.649,36
Pagamenti fino al mandato n.58 del 20/04/2024		
conto competenza	€ 26.671,14	
conto residui	€ 5.157,64	
Totale somme pagate		€ 31.828,78
Fondo di cassa alla data 08/05/2024		€ 219.976,18

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n. 318596

Situazione alla data del	08/05/2024
Sottoconto fruttifero	
Saldo c/c fruttifero	€ 28.537,25
Sottoconto infruttifero	
Saldo c/c infruttifero	€ 194.133,93
Totale disponibilità	€ 222.671,18
Sbilanci non regolarizzati	-€ 2.966,00
Riconciliazione con il fondo di cassa	€ 219.705,18

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Istituto Intesa Sanpaolo ABI 3069 CAB 38288 data inizio convenzione 01/07/2022 data fine convenzione 31/12/2026 C/C 100000046017.

Il saldo di cassa sopra riportato non concorda, per € 2.966,00, con la comunicazione dell'Istituto cassiere Istituto Intesa Sanpaolo alla data del 08/05/2024, pari ad € 222.942,18 per le seguenti operazioni sospese:

- *somme incassate dalla banca senza emissione di reversali per € 2.966,00*

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 318596 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 08/05/2024. 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 -€ 2.966,00

Si procede al controllo a campione della seguente documentazione contabile:

1) Mandato n. 1 del 29/02/2024 di euro 1100, 00 emesso a favore di Kaypass SRL per acquisto pacchetto Axios Silver Web 2024. Fattura n. 123/PA del 31/01/2024.

La documentazione allegata risulta regolarmente emessa.

2) Reversale n. 20 del 28/03/204 di euro 1600 da parte di Università degli Studi di Perugia per pagamento tutor tirocinanti.

La documentazione allegata risulta regolarmente emessa.

Dichiarazione del sostituto di imposta (Mod. 770)

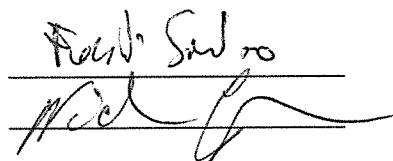
La dichiarazione del sostituto d'imposta per l'anno d'imposta 2022 risulta presentata nei termini.

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

Il presente verbale, chiuso alle ore 10:30, l'anno 2024 il giorno 08 del mese di maggio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

SANTORO EVARISTO
GRILLONE NICOLA

Two handwritten signatures are shown on horizontal lines. The top signature is 'Evaristo Santoro' and the bottom signature is 'Nicola Grillone'.