

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2024/002

Presso l'istituto IT CASSANDRO - FERMI - NERVI di BARLETTA, l'anno 2024 il giorno 06, del mese di febbraio, alle ore 10:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 43 provincia di BARI.

La riunione si svolge presso Sede della scuola.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
STEFANO	ZEPPILLI	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
EDUARDO	CAPRIGLIONE	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

E presente il DSGA Pietro di Toma

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)

Attività contrattuale

1. Controllo regolarità procedure tracciabilità pagamenti

Conto Corrente Postale

1. Controllo Registro del conto corrente postale
2. Controllo concordanza tra saldo registro del conto corrente postale ed estratto conto
3. Controllo prelevamento almeno quindicinale delle giacenze del conto corrente postale
4. Corretta gestione dei fondi affluiti sul conto corrente postale

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2024

€ 593.481,51

Riscossioni fino alla reversale n. 26 del 03/02/2024

conto competenza

€ 17.268,06



conto residui	€ 0,00	
Totale somme riscosse		€ 17.268,06
Pagamenti fino al mandato n.6 del 02/02/2024		
conto competenza	€ 1.729,99	
conto residui	€ 4.602,08	
Totale somme pagate		€ 6.332,07
Fondo di cassa alla data __/__/____		€ 604.417,50

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	0320368	
Situazione alla data del	06/02/2024	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 3.774,54
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 600.642,96
Totale disponibilità		€ 604.417,50
Sbilanci non regolarizzati		€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 604.417,50

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Banco BPM ABI 5034 CAB 41350 data inizio convenzione 01/09/2019 data fine convenzione 31/12/2024 C/C 2058.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere Banco BPM alla data del 06/02/2024, pari ad € 604.417,50.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0320368 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 06/02/2024. 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 € 0,00

E stato effettuato il controllo a campione della reversale n.12 del 18/01/2024 di €. 7.650,00 relativa al finanziamento MIM per il saldo borse di studio assistenti lingue Francese ed Inglese e del mandato n.04 del 24/01/2024 pagamento fattura n. 60 del 05/11/2023 di €. 2.000,00 esente da IVA, della società ANYSYSTEM di Lamacchia Vito, per assistenza informatica 2023 completa di DURC, che risultano regolari sia dal punto di vista amministrativo che contabile.

Conto Corrente Postale

Il registro del conto corrente postale , aggiornato alla data del 06/02/2024, presenta un saldo di € 6.406,08 che concorda con l'estratto conto del Banco Posta alla data 06/02/2024,

Registro Minute Spese

L'anticipazione al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ammonta a € 0,00. Dai movimenti registrati emergono spese per € 0,00 e una rimanenza di € 0,00.

Il prelevamento del fondo minute spese non risulta ancora effettuato

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*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità in ordine alle procedure per la tracciabilità dei pagamenti per servizi e/o forniture*
- *E' stata accertata la corretta tenuta del Registro del conto corrente postale*
- *E' stata riscontrata la concordanza tra saldo Registro del conto corrente postale ed estratto conto*
- *Risulta il prelevamento almeno quindicinale delle giacenze del conto corrente postale*
- *E' stata riscontrata la regolarità della gestione dei fondi affluiti sul conto corrente postale*

Il presente verbale, chiuso alle ore 10:40, l'anno 2024 il giorno 06 del mese di febbraio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

ZEPPILLI STEFANO
CAPRIGLIONE EDUARDO

