

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2024/002

Presso l'istituto IC DIPIGNANO VALENTINI-CAROLEI di DIPIGNANO, l'anno 2024 il giorno 06, del mese di maggio, alle ore 08:30, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 81 provincia di COSENZA.

La riunione si svolge presso in presenza.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
CARMELO	LATELLA	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
VINCENZO	SORRENTINO	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Assiste alla Verifica il Direttore SGA dott.ssa Simona Bruno.

Si procede con il seguente ordine del giorno:

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		€ 114.357,46
Riscossioni fino alla reversale n. 12 del 23/04/2024		
conto competenza	€ 47.857,95	
conto residui	€ 7.769,94	
Totale somme riscosse		€ 55.627,89
Pagamenti fino al mandato n.37 del 29/04/2024		
conto competenza	€ 40.604,00	
conto residui	€ 0,00	
Totale somme pagate		€ 40.604,00
Fondo di cassa alla data 06/05/2024		€ 129.381,35

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	311186	
Situazione alla data del	06/05/2024	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 5.501,79

Sottoconto infruttifero

Saldo c/c infruttifero	€ 123.879,56
Totale disponibilità	€ 129.381,35
Sbilanci non regolarizzati	€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa	€ 129.381,35

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Intesa San Paolo ABI 3069 CAB 16206 data inizio convenzione 07/07/2023 data fine convenzione 30/04/2027 C/C 100000046039.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere Intesa San Paolo alla data del 06/05/2024, pari ad € 129.381,35.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 311186 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 06/05/2024. 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 € 0,00

Si verifica a campione reversale n.5 di euro 7.769,94 saldo Spazi e Risorse STEM con CUP F79J21005280001 identificativo progetto M4C113.2-STEM-P-2061. del
si verifica a campione mandato n.13 di euro 1.250,45 ft. 49/E con CIG B0312D2FA0 per fornitura materiale didattico per la pulizia e l'igiene dei locali, durc regolare prot. inail 42350225

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 09:30, l'anno 2024 il giorno 06 del mese di maggio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

LATELLA CARMELO

SORRENTINO VINCENZO
