

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2023/003

Presso l'istituto IIS S.G. IN FIORE (IPA-IPSSAR-ITI-ITCG) di SAN GIOVANNI IN FIORE, l'anno 2023 il giorno 26, del mese di settembre, alle ore 09:12, è presente il Revisore dei Conti MICHELETTA LUCA dell'ambito ATS n. 98 provincia di COSENZA.

La revisione si svolge presso DA REMOTO.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
LUCA	MICHELETTA	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
MARIA ANGELA	TASSONE	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Non presente

Il Revisore esegue la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2023		€ 173.900,13
Riscossioni fino alla reversale n. 26 del 31/08/2023		
conto competenza	€ 537.141,54	
conto residui	€ 4.574,69	
Totale somme riscosse		€ 541.716,23
Pagamenti fino al mandato n.296 del 17/08/2023		
conto competenza	€ 294.474,66	
conto residui	€ 46.155,96	
Totale somme pagate		€ 340.630,62
Fondo di cassa alla data 06/09/2023		€ 374.985,74

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	319797	
Situazione alla data del	06/09/2023	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 0,00
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 366.716,31
Totale disponibilità		€ 366.716,31
Sbilanci non regolarizzati		€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 366.716,31

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Banca Intesa San Paolo S.p.a ABI 3069 CAB 80962 data inizio convenzione 15/11/2021 data fine convenzione 14/11/2025 C/C 10.

Il saldo di cassa sopra riportato non concorda, per € 8.269,43, con la comunicazione dell'Istituto cassiere Banca Intesa San Paolo S.p.a alla data del 06/09/2023, pari ad € 366.716,31 per le seguenti operazioni sospese:

- *reversali contabilizzate dalla scuola e non ancora incassate dalla banca per € 8.300,59*

Il totale delle operazioni sospese non giustifica la differenza tra il saldo contabile ed il saldo bancario per € 31,16

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 319797 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 06/09/2023. 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

LA DIFFERENZA RILEVATA TRA IL SALDO CONTABILE DEL GIORNALE DI CASSA ED IL SALDO BANCARIO, E' DOVUTA ALL'EMISSIONE DI DUE MANDATI DI PAGAMENTO (REGISTRATI AI NUMERI 23 - 30 DEL 25 FEBBRAIO 2023) INERENTI LA STESSA CAUSALE. COME DA COMUNICAZIONI DEL 06 (PROT.0004975) E MAIL DEL 20, LA DSGA HA CHIARITO L'ERRORE E PROVVEDERA' ALLA RELATIVA REGOLARIZZAZIONE.

Conto Corrente Postale

Il registro del conto corrente postale , aggiornato alla data del 30/06/2023, che non concorda con l'estratto conto del Banco Posta alla data 30/06/2023, in quanto risulta un saldo di € 8.300,59

L'IMPORTO RILEVATO AL 30 GIUGNO QUALE PROVENTO DEGLI ALUNNI E' STATO VERSATO IN BANCA IL 30/08/23 CON REVERSALE N. 25.

Dichiarazione del sostituto di imposta (Mod. 770)

La dichiarazione del sostituto d'imposta per l'anno d'imposta 2023 non risulta presentata.

IL PRESENTE VERBALE SARA' SOTTOSCRITTO AL PRIMO INCONTRO UTILE.

IL MODELLO 770 ANNO 2023 NON PRESENTATO ALLA DATA ODIERNA, RIULTA ANCORA NEI TERMINI DICHIARATIVI DI PRESENTAZIONE.

Il presente verbale, chiuso alle ore 09:59, l'anno 2023 il giorno 26 del mese di settembre, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

MICHELETTA LUCA
