

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2023/004

Presso l'istituto I.C. " FILOTTETE " CIRO MARINA di CIRO' MARINA, l'anno 2023 il giorno 08, del mese di maggio, alle ore 12:45, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 34 provincia di CROTONE.

La riunione si svolge presso Cirò Marina.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
FILIPPO	IMBALZANO	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
ANTONIO	CATALDI	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

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)
4. Controllo regolarità delle reversali (verifica a campione)
5. Controllo regolarità dei mandati (verifica a campione)

Registro Minute Spese

1. Controllo Registro delle Minute spese
2. Controllo concordanza tra saldo registro delle Minute Spese e contante in cassa
3. Controllo natura spese effettuate con fondo minute spese
4. Controllo dei documenti giustificativi delle minute spese

Dichiarazione del sostituto di imposta (Mod. 770)

1. Avvenuta presentazione della dichiarazione del sostituto d'imposta (mod. 770)
2. Rispetto dei termini di presentazione della dichiarazione del sostituto d'imposta (mod. 770)

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2023 € 26.705,29

Riscossioni fino alla reversale n. 27 del 03/05/2023

conto competenza € 42.964,61

conto residui € 35.625,32

Totale somme riscosse € 78.589,93

Pagamenti fino al mandato n.23 del 27/04/2023

conto competenza € 18.845,59

conto residui	€ 1.650,36	
Totale somme pagate		€ 20.495,95
Fondo di cassa alla data 08/05/2023		€ 84.799,27

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	0003148	
Situazione alla data del	08/05/2023	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 15.805,19
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 70.489,08
Totale disponibilità		€ 86.294,27
Sbilanci non regolarizzati		-€ 1.495,00
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 84.799,27

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Banca Intesa San Paolo ABI 3069 CAB 42532 data inizio convenzione 01/03/2022 data fine convenzione 28/02/2026 C/C 46020.

Il saldo di cassa sopra riportato non concorda, per € 1.495,00, con la comunicazione dell'Istituto cassiere Banca Intesa San Paolo alla data del 08/05/2023, pari ad € 86.294,27 per le seguenti operazioni sospese:

- somme incassate dalla banca senza emissione di reversali per € 1.495,00

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0003148 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 08/05/2023. 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 -€ 1.495,00

Registro Minute Spese

L'anticipazione al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ammonta a € 300,00. L'ultima operazione annotata nel registro è del 30/03/2023: dai movimenti registrati emergono spese per € 107,30 e una rimanenza di € 192,70.

La rimanenza corrisponde al contante presente in cassa.

Dichiarazione del sostituto di imposta (Mod. 770)

La dichiarazione del sostituto d'imposta per l'anno d'imposta 2021 risulta presentata nei termini.

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

Ente/Sia: 0003148/B77FA - I.C. "FILOTTETE" DI CIRO' MARINA

Anno Esercizio: 2023

Situazione al: 05.05.2023

Situazione Tesoreria Unica Ente

Ripartizione Conti	Tesorerie	Banca d'Italia	Totale
Somme Libere	0,00	86.294,27	86.294,27
Somme Vincolate	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	86.294,27	86.294,27
Anticipazioni disponibile	0,00	0,00	0,00

Contabilità Banca d'Italia	Somme fruttifere	Somme infruttifere	Sbilancio giornaliero	Totale
312327	15.805,19	70.489,08	0,00	86.294,27
0	0,00	0,00	0,00	0,00
0	0,00	0,00	0,00	0,00
0	0,00	0,00	0,00	0,00
0	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	15.805,19	70.489,08		86.294,27

8.5.2023

lu
A1248⁰⁰

Ente/Sia: 0003148/B77FA - I.C. "FILOTTETE" DI CIRO' MARINA

Anno Esercizio: 2023

Situazione al: 05.05.2023

Disponibilità Reale

ENTRATE

Fondo cassa		26.705,29	
Reversali emesse	78.589,93		
Reversali rimosse		78.589,93	
Reversali rimosse (di cui a copertura)	0,00		
Reversali da riscuotere	0,00		
Riscossioni da regolarizzare con reversali		1.495,00	
Totale delle entrate			106.790,22

USCITE

Deficit di cassa		0,00	
Mandati emessi	20.495,95		
Mandati pagati		20.495,95	
Pagamenti da regolarizzare con mandati		0,00	
Totale delle uscite			20.495,95
Saldo risultante dal conto di fatto			86.294,27
Mandati da pagare		0,00	
Mandati da pagare (di cui a copertura)	0,00		
Saldo risultante dal conto di diritto			86.294,27

8-5-2023

my A

VIAGGI DI ISTRUZIONE 2022/2023								
N.	VIAGGIO	AGENZIA	DATA PARTENZA	ALUNNI PAGANTI	QUOTA CADAUNO	IMPONIBILE	IVA	TOTALE FATTURA
1	FEROLETO ANTICO -LAMEZIA TERME (PRIMARIA)	SESTITO VIAGGI	21/02/2023	71	14	890,91 €	89,09	980,00 €
2	SAN GIOVANNI IN FIORE	SESTITO VIAGGI	21/03/2023	97	8,5	709,09 €	70,91	790,00 €
3	CACCURI	SESTITO VIAGGI	28/03/2023	60	12	636,36 €	63,64	700,00 €
	CRUCOLI	SESTITO VIAGGI	18/04/2023	59	9,35	500,00 €	50	550,00 €
4	LECCE SC. 1° GRADO	SI TRAVEL	DAL 20/04/2023 AL 21/04/2023	75	135	10.125,00 €		10.125,00 €
5	LECCE PRIMARIA	SESTITO VIAGGI	27/04/2023	67	29,2			1.950,00 €
6	LECCE SC. SEC. LE TERZE	SI TRAVEL	DAL 27/04/2023 AL 29/04/2023	44	255			11.220,00 €
7	REGGIO CALABRIA	SESTITO VIAGGI	04/05/2023	66	20,95	1.254,55 €	125,45	1.380,00 €
8	REGGIO CALABRIA	SI TRAVEL	19/05/2023	66	65			4.290,00 €
9	VIBO VALENTIA PRIMARIA	SESTITO VIAGGI	20/05/2023	35	15,8	500,00 €	50	550,00 €
							TOTALE	32.535,00 €

8-5-20 23
luc A