

## VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2023/006

Presso l'istituto VOLLA - I.C. SERAO di VOLLA, l'anno 2023 il giorno 07, del mese di dicembre, alle ore 14:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 116 provincia di NAPOLI.

La riunione si svolge presso Marano di Napoli - Poggiomarino e Vollla.

## I Revisori sono:

| Nome    | Cognome  | Rappresentanza                                                    | Assenza/Presenza |
|---------|----------|-------------------------------------------------------------------|------------------|
| MAURO   | MORRA    | Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)                     | Presente         |
| ANTONIO | STELLARO | Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR) | Presente         |

La presente verifica di cassa è stata espletata in modalità telematica (da remoto).

In via preliminare si dà atto di aver adempiuto al monitoraggio ANAC OIV.

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

## Dal giornale di cassa

|                                                      |              |              |
|------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Fondo cassa al 1 gennaio 2023                        |              | € 209.949,62 |
| Riscossioni fino alla reversale n. 41 del 28/11/2023 |              |              |
| conto competenza                                     | € 215.935,59 |              |
| conto residui                                        | € 128.932,24 |              |
| Totale somme riscosse                                |              | € 344.867,83 |
| Pagamenti fino al mandato n.356 del 27/11/2023       |              |              |
| conto competenza                                     | € 275.289,11 |              |
| conto residui                                        | € 40.573,93  |              |
| Totale somme pagate                                  |              | € 315.863,04 |
| Fondo di cassa alla data 30/11/2023                  |              | € 238.954,41 |

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

|                                          |                 |              |
|------------------------------------------|-----------------|--------------|
| Banca d'Italia - contabilità speciale n. | 313799          |              |
| Situazione alla data del                 | <u>  /  /  </u> |              |
| Sottoconto fruttifero                    |                 |              |
| Saldo c/c fruttifero                     |                 | € 1.030,00   |
| Sottoconto infruttifero                  |                 |              |
| Saldo c/c infruttifero                   |                 | € 242.696,91 |
| Totale disponibilità                     |                 | € 243.726,91 |
| Sbilanci non regolarizzati               |                 | -€ 4.772,50  |
| Riconciliazione con il fondo di cassa    |                 | € 238.954,41 |

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario BANCA DI CREDITO POPOLARE S.C.P.A. ABI 5142 CAB 40330 data inizio convenzione 01/04/2021 data fine convenzione 31/03/2024 C/C 120571120197.

Il saldo di cassa sopra riportato non concorda, per € 826,19, con la comunicazione dell'Istituto cassiere BANCA DI CREDITO POPOLARE S.C.P.A. alla data del 30/11/2023, pari ad € 239.780,60 per le seguenti operazioni sospese:

- *mandati contabilizzati dalla scuola e non ancora pagati dalla banca per € 826,19*

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 313799 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del \_\_/\_\_/\_\_. 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 -€ 4.772,50

La discrasia di € 4.772,50 tra il saldo della Banca d'Italia al 30/11/2023 e quello del giornale di cassa è ascrivibile a n.2 distinte di mandati: la n. 134 e la 135 del 27/11/2023 non contabilizzate dalla Banca d'Italia

### **Conto Corrente Postale**

Il registro del conto corrente postale , aggiornato alla data del 30/11/2023, presenta un saldo di € 967,16 che concorda con l'estratto conto del Banco Posta alla data 30/11/2023,

### **Registro Minute Spese**

L'anticipazione al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ammonta a € 500,00. L'ultima operazione annotata nel registro è del 09/11/2023: dai movimenti registrati emergono spese per € 498,40 e una rimanenza di € 1,60.

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 2022 risulta presentata nei termini.

### **Conclusioni**

Si è proceduto alla verifica a campione dei seguenti mandati e reversali:

Mandati

- 1) n. 94 del 27/02/2023 di € 1.337,84 beneficiaria ERREBIAN S.p.A. acquisto di materiale di cancelleria;
- 2) n. 331 del 07/11/2023 di € 3.090,00 beneficiaria AZ per l'Ufficio acquisto materiale igienico sanitario.

Reversali

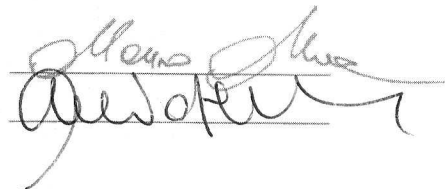
- 1) n. 35 del 26/10/2023 di € 8.365,00 funzionamento amm.vo 4/12;
- 2) n. 36 del 26/10/2023 di 500,95 DL 4 del 2013 art. 8 comma 1 Corsi di orientamento MIUR.

Il presente verbale, chiuso alle ore 16:00, l'anno 2023 il giorno 07 del mese di dicembre, viene letto, confermato,

sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

MORRA MAURO

STELLARO ANTONIO

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Mauro Morra', written over a horizontal line.