

## VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2024/005

Presso l'istituto VOLLA - I.C. SERAO di VOLLA, l'anno 2024 il giorno 01, del mese di luglio, alle ore 09:30, è presente il Revisore dei Conti MORRA MAURO dell'ambito ATS n. 116 provincia di NAPOLI.

La revisione si svolge presso sede scuola.

### 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)	Non presente

Il Revisore esegue la verifica di cassa alla data odierna

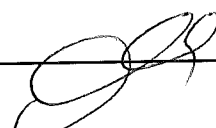
### Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2024		€ 261.703,30
Riscossioni fino alla reversale n. 47 del 26/06/2024		
conto competenza	€ 235.434,44	
conto residui	€ 0,00	
Totale somme riscosse		€ 235.434,44
Pagamenti fino al mandato n.268 del 24/06/2024		
conto competenza	€ 279.398,42	
conto residui	€ 7.247,20	
Totale somme pagate		€ 286.645,62
Fondo di cassa alla data 30/06/2024		€ 210.492,12

### 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	30/06/2024	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 0,00
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 210.492,12
Totale disponibilità		€ 210.492,12
Sbilanci non regolarizzati		€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 210.492,12

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 30/09/2024 C/C 120571120197.



Il saldo di cassa sopra riportato non concorda, per € 1.150,00, con la comunicazione dell'Istituto cassiere BANCA DI CREDITO POPOLARE S.C.P.A. alla data del 30/06/2024, pari ad € 211.642,12 per le seguenti operazioni sospese:

- *somme incassate dalla banca senza emissione di reversali per € 1.150,00*

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 313799 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 30/06/2024. 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' stata posta in essere una proroga tecnica di 6 mesi al fine di completare le operazioni per un nuovo affidamento.

### **Conto Corrente Postale**

Il registro del conto corrente postale, aggiornato alla data del 30/06/2024, presenta un saldo di € 11.146,02 che concorda con l'estratto conto del Banco Posta alla data 30/06/2024,

L'Istituzione scolastica riferisce di avere una problematica tecnica presso l'Ente Poste SPA che non da seguito al giroconto trasmesso regolarmente.

### **Registro Minute Spese**

L'anticipazione al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ammonta a € 500,00. L'ultima operazione annotata nel registro è del 18/06/2024: dai movimenti registrati emergono spese per € 384,82 e una rimanenza di € 115,18.

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 al controllo di due mandati (n. 3 del 15/01/2024 di € 1.102,50 beneficiaria Cartolianza srl e n. 4 del 15/01/2024 di € 242,55 Split. payment su fattura n. 126/24 del 8/01/2024) e reversale n. 14 relativa al PON "per la scuola" di € 20.899,80.

Il presente verbale, chiuso alle ore 11:00, l'anno 2024 il giorno 01 del mese di luglio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

MORRA MAURO

