

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2024/005

Presso l'istituto VOLLA - I.C. FALCONE di VOLLA, l'anno 2024 il giorno 09, del mese di luglio, alle ore 11:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 116 provincia di NAPOLI.
La riunione 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)	Presente

Con la presente verifica di cassa si da atto di aver posto in essere gli adempimenti previsti per la funzione di OIV.

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2024		€ 458.437,14
Riscossioni fino alla reversale n. 79 del 18/06/2024		
conto competenza	€ 212.224,11	
conto residui	€ 12.735,46	
Totale somme riscosse		€ 224.959,57
Pagamenti fino al mandato n.132 del 18/06/2024		
conto competenza	€ 106.284,26	
conto residui	€ 1.803,24	
Totale somme pagate		€ 108.087,50
Fondo di cassa alla data 08/07/2024		€ 575.309,21

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	313814	
Situazione alla data del	08/07/2024	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 0,00
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 575.959,21
Totale disponibilità		€ 575.959,21
Sbilanci non regolarizzati		-€ 650,00
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 575.309,21

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario BANCA CREDITO POPOLARE TORRE DEL GRECO FILIALE S. SEBASTIANO AL VESUVIO ABI 5142 CAB 40330 data inizio convenzione 01/01/2021 data fine convenzione 31/12/2024 C/C 120571120150.

Il saldo di cassa sopra riportato non concorda, per € 650,00, con la comunicazione dell'Istituto cassiere BANCA CREDITO POPOLARE TORRE DEL GRECO FILIALE S. SEBASTIANO AL VESUVIO alla data del 08/07/2024, pari ad € 575.959,21 per le seguenti operazioni sospese:

- *somme incassate dalla banca senza emissione di reversali per € 650,00*

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 313814 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 08/07/2024. 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 -€ 650,00

Conto Corrente Postale

Il registro del conto corrente postale , aggiornato alla data del 18/06/2024, presenta un saldo di € 0,00 che concorda con l'estratto conto del Banco Posta alla data 18/06/2024,

Registro Minute Spese

Non risulta aperto il fondo minute spese

Dichiarazione del sostituto di imposta (Mod. 770)

La dichiarazione del sostituto d'imposta per l'anno d'imposta 2022 risulta presentata nei termini.

Non risultano ancora posti in essere i riversamenti del 20% dei compensi erogati ai DDSS al Fondo regionale (Progetto Emergenze Educative - cfr. rilievi precedenti).

Conclusioni

E' stato verificato il mandato n. 97 del 13/05/2024 di € 9.408,00 beneficiaria WI Travel srl - Viaggi di istruzione. Dagli atti esaminati non risulta chiaro il calcolo del valore stimato dell'appalto ai sensi dell'art. 14 del d. lgs.36/2023 fissato in € 37.632,00 . Risulta elaborata la verifica circa l'assenza delle cause di esclusione ex artt. 94 e 95 del Codice dei contratti a mezzo FVOE, tuttavia non risultano acquisiti gli esiti delle predette verifiche, che costituiscono attività prodromica all'affidamento del servizio de quo.

Risulta verificata la reversale n. 75 del 18/06/2024 di € 56.779,33 MIUR Competenze STEM (DM 65/2023).

Il presente verbale, chiuso alle ore 12:30, l'anno 2024 il giorno 09 del mese di luglio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

MORRA MAURO
