

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2023/004

Presso l'istituto I.C. "ORAZIO LAZZARINO" GALLICO di REGGIO DI CALABRIA, l'anno 2023 il giorno 31, del mese di maggio, alle ore 10:00, è presente il Revisore dei Conti TASSONE CONCETTA dell'ambito ATS n. 159 provincia di REGGIO CALABRIA.

La revisione si svolge presso sede.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
CONCETTA	TASSONE	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
PASQUALE CONSOLATO	SCUNCIA	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Non presente

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Anagrafica

1. Osservanza norme regolamentari

Verifica di Cassa

1. Controllo Giornale di cassa
2. Controllo riconciliazione saldo contabile / estratto conto bancario/ mod. 56 T (Tesoreria Unica)
3. Controllo regolarità dei mandati (verifica a campione)

Il Revisore esegue la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2023		€ 165.379,54
Riscossioni fino alla reversale n. 24 del 26/05/2023		
conto competenza	€ 44.433,66	
conto residui	€ 83.388,84	
Totale somme riscosse		€ 127.822,50
Pagamenti fino al mandato n.72 del 25/05/2023		
conto competenza	€ 68.587,04	
conto residui	€ 86.108,65	
Totale somme pagate		€ 154.695,69
Fondo di cassa alla data 31/05/2023		€ 138.506,35

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	0315384	
Situazione alla data del	31/05/2023	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 0,00

Sottoconto infruttifero

Stato c/c infruttifero	€ 138.506,35
Totale disponibilità	€ 138.506,35
Sbilanci non regolarizzati	€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa	€ 138.506,35

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario INTESA SAN PAOLO ABI 5132 CAB 16304 data inizio convenzione 01/01/2020 data fine convenzione 31/12/2023 C/C 835570337632.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere INTESA SAN PAOLO alla data del 30/05/2023, pari ad € 138.506,35.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0315384 disponibile presso l'Istituzione statistica si riferisce alla data del 31/05/2023. La riconciliazione con il relativo mod. 56 T (ovvero con la situazione giornaliere disponibile presso il tesoriere) evidenzia sbilanci non regolarizzati per un ammontare di € 0,00

Registro Minute Spese

L'anticipazione al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ammonta a € 500,00. L'ultima operazione annotata nel registro è del 19/05/2023: dai movimenti registrati emergono spese per € 122,10 e una rimanenza di € 377,90.

La rimanenza corrisponde al contante presente in cassa.

Nel corso della verifica il Revisore accetta che:

- Abbiamo osservato le norme regolamentari
- E' stata accettata la corretta tenuta del Giornale di cassa
- E' stata riscontrata la riconciliazione tra il saldo contabile e l'estratto conto bancario e la parificazione con le risultanze della Banca d'Italia (mod. 56 T - Tesoreria Unica)
- Non sono presenti carenze/irregolarità sui mandati verificati

Conclusioni

Il revisore ha esaminato a campione il progetto P14 Sicurezza Privacy.

Esaminata la documentazione allegata non si hanno osservazioni da formulare.

Il presente verbale, chiuso alle ore 10:30, l'anno 2023 il giorno 31 del mese di maggio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

TASSONE CONCETTA

