

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2023/002

Presso l'istituto IST. COMPR. ASCEA "PARMENIDE" di ASCEA, l'anno 2023 il giorno 31, del mese di gennaio, alle ore 11:30, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 53 provincia di SALERNO.

La riunione si svolge presso ASCEA.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
MARIA	PERRINO	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
EDUARDO	CAPRIGLIONE	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

E presente il DSGA Fariello Germana

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Verifica di Cassa

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

Attività contrattuale

1. *Controllo regolarità procedure tracciabilità pagamenti*

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2023		€ 110.474,08
Riscossioni fino alla reversale n. 0 del __/__/____		
conto competenza	€ 0,00	
conto residui	€ 0,00	
Totale somme riscosse		€ 0,00
Pagamenti fino al mandato n.14 del 18/01/2023		
conto competenza	€ 1.691,13	
conto residui	€ 5.948,56	
Totale somme pagate		€ 7.639,69
Fondo di cassa alla data 31/01/2023		€ 102.834,39

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	0316320	
Situazione alla data del	31/01/2023	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 0,00
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 102.834,39
Totale disponibilità		€ 102.834,39
Sbilanci non regolarizzati		€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 102.834,39

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario BCC comuni cilentani ABI 7066 CAB 76680 data inizio convenzione 01/01/2022 data fine convenzione 31/12/2025 C/C 417959.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere BCC comuni cilentani alla data del 31/01/2023, pari ad € 102.834,39.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0316320 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 31/01/2023. 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 € 0,00

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:

- *L'Ente applica le procedure dell'ordinativo informatico locale (OIL)*
- *E' stata accertata 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*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità in ordine alle procedure per la tracciabilità dei pagamenti per servizi e/o forniture*

Conclusioni

E' stato verificato a campione il mandato n.5 del 12/01/2023 di €. 921,10 relativo al pagamento della fattura n.1/22 del 30/12/2022 della ditta Idea legno di Angelo e Lucia & C. SAS per manutenzione e riparazione cancelli e serrature-Durc regolare

Al 31/01/2023 non ci sono Reversali emesse

Il presente verbale, chiuso alle ore 12:00, l'anno 2023 il giorno 31 del mese di gennaio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

PERRINO MARIA
CAPRIGLIONE EDUARDO

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Maria Perrino', written over two horizontal lines.A small, circular handwritten mark or scribble in the lower right quadrant of the page.