

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2023/005

Presso l'istituto IST. COMPR. VALMAURA di TRIESTE, l'anno 2023 il giorno 10, del mese di maggio, alle ore 16:42, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 28 provincia di TRIESTE.

La riunione si svolge presso sede istituzione scolastica.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
ANNA VINCENZA	PORRECA	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
MONICA	NARDELLA	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Presenza alla seduta la DSGA in carica Giovanna Marchese.

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Anagrafica

- Osservanza norme regolamentari

Verifica di Cassa

- Controllo Giornale di cassa
- Controllo riconciliazione saldo contabile / estratto conto bancario/ mod. 56 T (Tesoreria Unica)

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2023		€ 146.022,69
Riscossioni fino alla reversale n. 101 del 27/04/2023		
conto competenza	€ 77.607,78	
conto residui	€ 0,00	
Totale somme riscosse		€ 77.607,78
Pagamenti fino al mandato n.109 del 19/04/2023		
conto competenza	€ 75.769,64	
conto residui	€ 15.454,35	
Totale somme pagate		€ 91.223,99
Fondo di cassa alla data 10/05/2023		€ 132.406,48

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n. 0317372
Situazione alla data del 30/04/2023
Sottoconto fruttifero



Saldo c/c fruttifero	€ 6.651,46
Sottoconto infruttifero	
Saldo c/c infruttifero	€ 129.415,52
Totale disponibilità	€ 136.066,98
Sbilanci non regolarizzati	-€ 3.660,50
Riconciliazione con il fondo di cassa	€ 132.406,48

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Monte dei Paschi di Siena S.p.A. ABI 1030 CAB 36490 data inizio convenzione 01/01/2020 data fine convenzione 31/12/2023 C/C 611506.

Il saldo di cassa sopra riportato non concorda, per € 57.940,12, con la comunicazione dell'Istituto cassiere Monte dei Paschi di Siena S.p.A. alla data del 10/05/2023, pari ad € 190.346,60 per le seguenti operazioni sospese:

- *somme incassate dalla banca senza emissione di reversali per € 57.940,12*

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0317372 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 30/04/2023. 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 -€ 3.660,50

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- *Risultano osservate le norme regolamentari*
- *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)*

Il presente verbale, chiuso alle ore 17:15, l'anno 2023 il giorno 10 del mese di maggio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

PORRECA ANNA VINCENZA
NARDELLA MONICA

*Anna Vincenza Porreca
Monica Nardella*