

VERIFICA DI CASSA**VERBALE N. 2024/004**

Presso l'istituto VAL TAGLIAMENTO - AMPEZZO di AMPEZZO, l'anno 2024 il giorno 29, del mese di aprile, alle ore 12:31, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 49 provincia di UDINE.

La riunione si svolge presso la sede l'Istituto scolastico .

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
RENATA	QUALIZZA	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
LAURA	ZILLI	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Il revisore del MIM assiste alla seduta in videoconferenza e alla prima visita utile provvederà a firmare il verbale.

Assistono alla seduta la DSGA Emilia MANIACI e la DS Maria VAINO.

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 2024		€ 271.968,62
Riscossioni fino alla reversale n. 60 del 26/04/2024		
conto competenza	€ 32.443,93	
conto residui	€ 14.778,62	
Totale somme riscosse		€ 47.222,55
Pagamenti fino al mandato n.82 del 22/04/2024		
conto competenza	€ 28.364,50	
conto residui	€ 77.088,90	
Totale somme pagate		€ 105.453,40
Fondo di cassa alla data 29/04/2024		€ 213.737,77

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n. 317521

Situazione alla data del	29/04/2024
Sottoconto fruttifero	
Saldo c/c fruttifero	€ 623,50
Sottoconto infruttifero	
Saldo c/c infruttifero	€ 213.449,27
Totale disponibilità	€ 214.072,77
Sbilanci non regolarizzati	-€ 335,00
Riconciliazione con il fondo di cassa	€ 213.737,77

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Intesa San Paolo ABI 3069 CAB 12344 data inizio convenzione 01/04/2021 data fine convenzione 31/03/2025 C/C 100000046042.

Il saldo di cassa sopra riportato non concorda, per € 335,00, con la comunicazione dell'Istituto cassiere Intesa San Paolo alla data del 29/04/2024, pari ad € 214.072,77 per le seguenti operazioni sospese:

- *somme incassate dalla banca senza emissione di reversali per € 335,00*

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 317521 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 29/04/2024. 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 -€ 335,00

Il saldo dell'Istituto cassiere concorda con il saldo della Banca d'Italia,. Non concordano con le risultanze del giornale di cassa per euro 335,00. Le somme incassate dalla banca senza emissione di reversali e lo sbilancio in Banca d'Italia sono relativi a provvisori in entrata come da distinta visionata (movimenti dal n. 250 a 259 e da 61 a 263).

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)*

Conclusioni

I Revisori verificano che lo stock del debito es. 2023 è pari a zero e risulta pubblicato sul sito istituzionale della Scuola.

Il presente verbale, chiuso alle ore 12:41, l'anno 2024 il giorno 29 del mese di aprile, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

QUALIZZA RENATA

ZILLI LAURA
