

# VERIFICA DI CASSA

## VERBALE N. 2024/003

Presso l'istituto ISTITUTO COMPRENSIVO D'ANTONA di ACQUARO, l'anno 2024 il giorno 11, del mese di maggio, alle ore 10:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 67 provincia di VIBO VALENTIA. La riunione si svolge presso : da remoto.

### I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
VINCENZINO	DANIELE	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
TERESA	VALENTE	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

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		€ 366.660,78
Riscossioni fino alla reversale n. 16 del 29/04/2024		
conto competenza	€ 28.912,95	
conto residui	€ 0,00	
Totale somme riscosse		€ 28.912,95
Pagamenti fino al mandato n.25 del 16/04/2024		
conto competenza	€ 12.327,80	
conto residui	€ 6.873,38	
Totale somme pagate		€ 19.201,18
Fondo di cassa alla data 07/05/2024		€ 376.372,55

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	0318135	
Situazione alla data del	30/04/2024	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 345,30
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 376.372,55

Totale disponibilità	€ 376.717,85
Sbilanci non regolarizzati	€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa	€ 376.717,85

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario MPS ABI 1030 CAB 42830 data inizio convenzione 01/01/2024 data fine convenzione 31/12/2027 C/C 418541.

Il saldo di cassa sopra riportato non concorda, per € 1.904,59, con la comunicazione dell'Istituto cassiere MPS alla data del 07/05/2024, pari ad € 378.277,14 per le seguenti operazioni sospese:

- *somme incassate dalla banca senza emissione di reversali per € 2.153,49*
- *somme pagate senza emissione di mandato per € 248,90*

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0318135 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 30/04/2024. 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 € 0,00

### **Registro Minute Spese**

L'anticipazione al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ammonta a € 0,00.

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 12:00, l'anno 2024 il giorno 11 del mese di maggio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

DANIELE VINCENZINO

\_\_\_\_\_

VALENTE TERESA

\_\_\_\_\_