

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2024/002

Presso l'istituto ISTITUTO COMPRENSIVO MILLESIMO di MILLESIMO, l'anno 2024 il giorno 19, del mese di aprile, alle ore 09:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 21 provincia di SAVONA.
La riunione si svolge presso Sede dell'Istituto.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
ALBA	BARBERO	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
ANTONIO	CATANIA	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Alla presenza della DSGA Sig.ra Maria Emanuela Corsalini

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Verifica di Cassa

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

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2024	€ 200.584,61
Riscossioni fino alla reversale n. 20 del 21/03/2024	
conto competenza	€ 38.009,17
conto residui	€ 938,10
Totale somme riscosse	€ 38.947,27
Pagamenti fino al mandato n.116 del 27/03/2024	
conto competenza	€ 87.858,91
conto residui	€ 1.792,05
Totale somme pagate	€ 89.650,96
Fondo di cassa alla data 31/03/2024	€ 149.880,92

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	0316757
Situazione alla data del	31/03/2024
Sottoconto fruttifero	
Saldo c/c fruttifero	€ 1.265,19

Sottoconto infruttifero	
Saldo c/c infruttifero	€ 148.615,73
Totale disponibilità	€ 149.880,92
Sbilanci non regolarizzati	€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa	€ 149.880,92

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Azzoaglio Agenzia di Millesimo ABI 3425 CAB 49440 data inizio convenzione 01/01/2021 data fine convenzione 31/12/2024 C/C 14937.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere Azzoaglio Agenzia di Millesimo alla data del 31/03/2024, pari ad € 149.880,92.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0316757 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 31/03/2024. 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

Il fondo economale non è stato aperto .

Sono stati controllati a campione, con esito regolare

- il mandato n. 97 del 12.3.2024 di euro 1.400,00 a favore di CUD INFORMATICA pagamento fattura 202400745 del 28.2.2024 - acquisto PC per didattica di sostegno. L'acquisto è stato effettuato mediante ordine diretto MEPA.
- la reversale n. 12 del 26.2.2024 di euro 2.059,05 - contributo del Comune di Bardinetto per supporto educativo.

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- 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 delle reversali verificate
- Non sono presenti carenze/irregolarità sui mandati verificati

Conclusioni

L'indice di tempestività dei pagamenti del I trimestre 2024 è il seguente - 48,20 .

Il presente verbale, chiuso alle ore 10:00, l'anno 2024 il giorno 19 del mese di aprile, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

BARBERO ALBA
CATANIA ANTONIO