

# VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2024/003

Presso l'istituto IC ACRI "BEATO F.M.GRECO" di ACRI, l'anno 2024 il giorno 05, del mese di febbraio, alle ore 13:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 102 provincia di COSENZA.

La riunione si svolge presso la sede dell'IC Pucciano di Bisignano.

## I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
FILIPPO	MATELLICANI	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
FABIO	SCIGLIANO	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

E' presente, altresì, il Direttore S.G.A. dell'IC "Beato Francesco Maria Greco" di Acri, dott.ssa Rossella Oliva.

Si procede con il seguente ordine del giorno:

### Anagrafica

1. Osservanza norme regolamentari

### Verifica di Cassa

1. Controllo Convenzione di cassa
2. Controllo Giornale di cassa

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

### Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2024		€ 22.882,07
Riscossioni fino alla reversale n. 77 del 30/12/2023		
conto competenza	€ 105.278,25	
conto residui	€ 105.555,44	
Totale somme riscosse		€ 210.833,69
Pagamenti fino al mandato n.132 del 14/12/2023		
conto competenza	€ 157.753,43	
conto residui	€ 1.122,66	
Totale somme pagate		€ 158.876,09
Fondo di cassa alla data 31/12/2023		€ 74.839,67

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	0311256
Situazione alla data del	31/12/2023
Sottoconto fruttifero	

Saldo c/c fruttifero	€ 2.952,80
Sottoconto infruttifero	
Saldo c/c infruttifero	€ 71.880,37
Totale disponibilità	€ 74.833,17
Sbilanci non regolarizzati	€ 6,50
Riconciliazione con il fondo di cassa	€ 74.839,67

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario UNIONE DI BANCHE ITALIA S.P.A. ABI 3111 CAB 80580 data inizio convenzione 01/01/2023 data fine convenzione 31/12/2026 C/C 1543.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere UNIONE DI BANCHE ITALIA S.P.A. alla data del 31/12/2023, pari ad € 74.839,67.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0311256 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 31/12/2023. 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 € 6,50

Gli sbilanci non regolarizzati presso la Tesoreria unica di € 6,50 si riferiscono a quote assicurative incassate alla data del 30/12/2023. Tale somma risulta incassata dall'istituto tesoriere in data 30/12/2023 e regolarizzata dall'Istituto scolastico con reverse n. 77 del 30/12/2023, di cui occorre, pertanto, verificare l'esercizio finanziario al quale la somma risulta effettivamente imputata

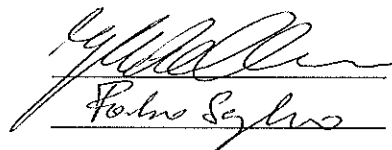
Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- *Risultano osservate le norme regolamentari*
- *Non sono presenti manchevolezze/illegittimità nella Convenzione di cassa*
- *E' stata accertata la corretta tenuta del Giornale di cassa*

Ci si riserva di verificare, con successiva operazione, gli effettivi sospesi da regolarizzare alla data del 31/12/2023.

Il presente verbale, chiuso alle ore 13:30, l'anno 2024 il giorno 05 del mese di febbraio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

MATELLICANI FILIPPO  
SCIGLIANO FABIO



Fabio Scigliano