

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2024/004

Presso l'istituto IC PANDINO "VISCONTEO" di PANDINO, l'anno 2024 il giorno 24, del mese di aprile, alle ore 15:45, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 11 provincia di CREMONA.

La riunione si svolge presso Sede della Scuola.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
GREGORIA	STANO	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
ILLUMINATO	PAGNOTTA	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Assiste la DSGA Communara Pasqualina.

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
3. Controllo riconciliazione saldo contabile / estratto conto bancario/ mod. 56 T (Tesoreria Unica)
4. Controllo regolarità utilizzo carta di credito
5. Controllo regolarità delle reversali (verifica a campione)
6. 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		€ 184.339,91
Riscossioni fino alla reversale n. 15 del 18/04/2024		
conto competenza	€ 63.492,34	
conto residui	€ 0,00	
Totale somme riscosse		€ 63.492,34
Pagamenti fino al mandato n.130 del 18/04/2024		
conto competenza	€ 82.524,48	
conto residui	€ 67.061,95	
Totale somme pagate		€ 149.586,43
Fondo di cassa alla data 22/04/2024		€ 98.245,82

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	0311162	
Situazione alla data del	22/04/2024	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 0,00
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 100.092,32
Totale disponibilità		€ 100.092,32
Sbilanci non regolarizzati		-€ 1.846,50
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 98.245,82

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Banca Polpolare di Sondrio ABI 5696 CAB 56980 data inizio convenzione 01/01/2024 data fine convenzione 31/12/2026 C/C 2980.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere Banca Polpolare di Sondrio alla data del 22/04/2024, pari ad € 98.245,82.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0311162 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 22/04/2024. 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 -€ 1.846,50

E' stata stipulata nuova convenzione bancaria aggiudicata con affidamento diretto.

Registro Minute Spese

L'anticipazione al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ammonta a € 200,00. L'ultima operazione annotata nel registro è del 29/01/2024: dai movimenti registrati emergono spese per € 103,37 e una rimanenza di € 96,63.

La rimanenza corrisponde al contante presente in cassa.

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*
- *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)*
- *E' stato accertato il corretto utilizzo della carta di credito*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità delle reversali verificate*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità sui mandati verificati*

Conclusioni

A campione si controllano 2 Mandati e 2 Reversali:

La Reversale n. 14 del 10/04/2024 per € 6.423 relativa a incasso per gite e viaggi di istruzione e la Reversale n. 15 del 18/04/24 per € 6.474 sempre per gite e viaggi di istruzione.

Mandato n. 124 del 18/04/2024 per € 1.921,50 a pagamento della fattura n. 43 per contratto di noleggio fotocopiatori.

Mandato n. 130 del 18/04/2024 per € 545,45 a pagamento della fattura 139 per trasporto alunni.

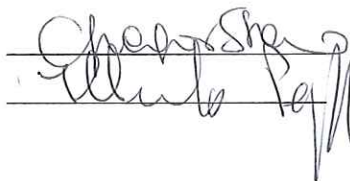
L'IVA essendo pagamenti di aprile non risulta ancora versata.

La documentazione relativa a DURC, tracciabilità e CIG è presente.

Il presente verbale, chiuso alle ore 16:40, l'anno 2024 il giorno 24 del mese di aprile, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

STANO GREGORIA

PAGNOTTA ILLUMINATO

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Gregoria Stanò', is written over two horizontal lines.