

**ISTITUTO COMPRENSIVO "A. GABELLI"
MISTERBIANCO**

VERBALE N. 10

L'anno 2023 il giorno cinque del mese di dicembre alle ore 8,30 presso l'I.C. "Gabelli" di Misterbianco si è riunito, previa regolare convocazione, il Collegio dei revisori dei conti dell'ambito n. 21 della Provincia di Catania per procedere ad una verifica di cassa.

Il Collegio è così composto:

Dott.ssa Venere Sgarito, in rappresentanza dell'Assessorato Regionale dell'Istruzione e della Formazione Professionale - Presidente;

Dott.ssa Carla Agata Golia in rappresentanza del Ministero dell'Istruzione e del Merito-Componente;

Assiste alla seduta il D.S.G.A. sig. Bruno Lunares.

VERIFICA DI CASSA

Il servizio di cassa è affidato alla Banca Monte dei Paschi di Siena per il periodo 01/07/2020 al 30/06/2024, giusta convenzione sottoscritta in data 9/06/2020.

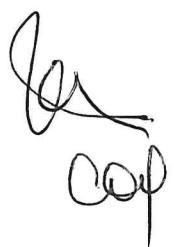
Dal giornale di cassa, tenuto con il sistema informatizzato, emerge la seguente situazione alla data del 05/12/2023.

L'ultimo mandato è il n. 313 del 04/12/2023 di euro 17,62 a favore del Monte dei Paschi di Siena per l'acquisto del dominio internet per il progetto "Festival Clil"; l'ultima reversale è la n. 146 del 4/12/2023 di euro 250,00 e riguarda il versamento del contributo per attività di sostegno VI Ciclo, A.A. 2020/21, da parte dell'Università Kore di Enna.

FONDO DI CASSA AL 01/01/2023	€ 223.422,47
ENTRATE	
Competenza	€ 225.174,83
Residui	€ 67.808,10
Totale entrate	€ 516.405,40
USCITE	
Competenza	€ 293.264,66
Residui	€ 63.105,66
Totale uscite	€ 356.370,32
	Fondo cassa
	€ 160.035,08

Il saldo estrappolato dal portale dell'Istituto Cassiere del 05-12-2023, acquisito al protocollo n. 15608 del 5-12-2023, è pari a € 201.563,45 (conto di fatto) la differenza di € 41.528,37 è così dettagliata:

EURO	
Saldo dell'Istituto Cassiere	201.563,45
Reversali da emettere	- 16.204,65
Mandati da pagare	-


Cop

**ISTITUTO COMPRENSIVO "A. GABELLI"
MISTERBIANCO**

	25.323,72
Importo concordante con le risultanze del giornale di Cassa	160.035,08

che concorda perfettamente con il giornale di cassa.

CONCORDANZA CON LA TESORERIA AL 30/11/2023

Il Collegio ha provveduto, altresì, ad effettuare un confronto tra le risultanze contabili mensili della Tesoreria evidenziate nel mod. 56 T al 30/11/2023 e la situazione del giornale di cassa alla medesima data, così come previsto dalla circolare n. 34 del 16/11/2012 del MEF– Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato.

I dati rilevati sono i seguenti:

Saldo contabile Tesoreria Mod. 56T	€ 188.100,57
Saldo giornale di cassa al 30/11/2023	€ 173.641,73

La differenza di euro 14.458,84 rilevata tra il saldo contabile del mod. 56 T e il saldo del giornale di cassa è così dettagliata:

Saldo giornale di cassa	173.641,73
Reversali emesse e non inviate in banca	-55.300,42
Reversali da emettere	+ 57.788,92
Mandati emessi al 30.11.2023 e non inviati alla B.I.	+20.431,36
Partite sospese fruttifere come da documento estratto dal sito della banca	-1.852,50
Mandati da emettere	-6.608,52
Saldo mod. 56 T	€ 188.100,57

CONTO CORRENTE POSTALE

L'istituzione scolastica non è titolare di conto corrente postale.

FONDO MINUTE SPESE

Preso in esame la situazione odierna del registro minute spese nella dotazione di € 1.000,00, risultano spese documentate per € 904,27 e una disponibilità pari a € 95,73.

Tutte le operazioni eseguite risultano cronologicamente contabilizzate nell'apposito registro.

A scandaglio vengono verificate alcune spese (progressivi n. 32, 38 e 53) che risultano correttamente giustificate.

Letto, confermato e sottoscritto, il presente verbale viene chiuso alle ore 10:00 e successivamente inserito nell'apposito registro.

I revisori dei conti:

Dott.ssa Venere Sgarito - Presidente

Dott.ssa Carla Agata Golia – componente-