

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2024/004

Presso l'istituto I.C. MISSAGLIA di MISSAGLIA, l'anno 2024 il giorno 13, del mese di giugno, alle ore 12:11, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 14 provincia di LECCO.

La riunione si svolge presso l'Istituto.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
VALENTINA	PANZERI	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
EMANUELA	MONTI	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Assiste alla riunione la Dott.ssa Cilli Maria Cristina e la Sig.ra Giusj Gianuario

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Verifica di Cassa

1. *Controllo Convenzione di cassa*
2. *Controllo Giornale di cassa*
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		€ 151.184,09
Riscossioni fino alla reversale n. 67 del 30/05/2024		
conto competenza	€ 145.089,07	
conto residui	€ 16.212,69	
Totale somme riscosse		€ 161.301,76
Pagamenti fino al mandato n.130 del 24/05/2024		
conto competenza	€ 96.626,05	
conto residui	€ 84.315,32	
Totale somme pagate		€ 180.941,37
Fondo di cassa alla data 31/05/2024		€ 131.544,48

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	0312374	
Situazione alla data del	31/05/2024	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 21.000,91

Sottoconto infruttifero

Saldo c/c infruttifero	€ 110.543,57
Totale disponibilità	€ 131.544,48
Sbilanci non regolarizzati	€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa	€ 131.544,48

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Banca Popolare di Sondrio - Agenzia di Casatenovo ABI 5696 CAB 51120 data inizio convenzione 01/01/2022 data fine convenzione 31/12/2024 C/C 501364.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere Banca Popolare di Sondrio - Agenzia di Casatenovo alla data del 31/05/2024, pari ad € 131.544,48.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0312374 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 31/05/2024. 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 € 1.000,00. L'ultima operazione annotata nel registro è del 02/02/2024: dai movimenti registrati emergono spese per € 0,00 e una rimanenza di € 1.000,00.

Con delibera di Istituto n. 117 del 29.01.2024 è stato istituito il Fondo economale con la somma iniziale di Euro 1.000. Ad oggi non sono state effettuate spese.

I Revisori controllano a campione i seguenti documenti:

mandato n. 61 del 05.03.2024 - beneficiario BECAM Sas relativo all'acquisto di materiale di pulizia. Determina a contrarre per affidamento diretto con comparazione di preventivi - Fornitura effettuata tramite MEPA - presente controlli sulla tracciabilità - DURC - verifica Equitalia -

mandato n. 52 del 05.03.2024 - beneficiario SISTER Srl relativo all'acquisto di toner - Determina a contrarre per affidamento diretto su MEPA - presenti controlli sulla tracciabilità - DURC -

reversale n. 62 del 14.05.2024 - contributi allo studio dell'Ente locale - Comune di Missaglia

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- *Non sono presenti manchevolezze/illegittimità nella Convenzione di cassa*
- *E' stata accertata la corretta tenuta del Giornale di cassa*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità delle reversali verificate*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità sui mandati verificati*

Il presente verbale, chiuso alle ore 12:36, l'anno 2024 il giorno 13 del mese di giugno, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

PANZERI VALENTINA

MONTI EMANUELA
