

# VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2024/002

Presso l'istituto IC P.THOUAR E L.GONZAGA/MILANO di MILANO, l'anno 2024 il giorno 14, del mese di febbraio, alle ore 10:05, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 97 provincia di MILANO.

La riunione si svolge presso presso la scuola.

## I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
PAOLA	PAJNO	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
CLAUDIO	LOVISCO	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Anagrafica

1. Osservanza norme regolamentari

Registro Minute Spese

1. Controllo Registro delle Minute spese
2. Controllo natura spese effettuate con fondo minute spese

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

## Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2024		€ 365.206,56	
Riscossioni fino alla reversale n. 103 del 13/02/2024			
conto competenza	€ 55.508,53		
conto residui	€ 13.431,30		
Totale somme riscosse		€ 68.939,83	
Pagamenti fino al mandato n.47 del 12/02/2024			
conto competenza	€ 75.495,59		
conto residui	€ 11.021,78		
Totale somme pagate		€ 86.517,37	
Fondo di cassa alla data 14/02/2024		€ 347.629,02	

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	0313146	
Situazione alla data del	14/02/2024	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 22.208,55
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 331.307,67

Totale disponibilità	€ 353.516,22
Sbilanci non regolarizzati	-€ 5.887,20
Riconciliazione con il fondo di cassa	€ 347.629,02

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Banca Intesa San Paolo ABI 3069 CAB 9445 data inizio convenzione 01/01/2022 data fine convenzione 31/12/2025 C/C 45902.

Il saldo di cassa sopra riportato non concorda, per € 4.885,40, con la comunicazione dell'Istituto cassiere Banca Intesa San Paolo alla data del 14/02/2024, pari ad € 352.514,42 per le seguenti operazioni sospese:

- *somme incassate dalla banca senza emissione di reversali per € 4.885,40*

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0313146 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 14/02/2024. 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 -€ 5.887,20

### Registro Minute Spese

L'anticipazione al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ammonta a € 500,00. L'ultima operazione annotata nel registro è del 09/02/2024: dai movimenti registrati emergono spese per € 132,46 e una rimanenza di € 367,54.

L'approvazione del programma annuale, con contestuale autorizzazione all'attivazione del fondo minute spese, è avvenuta in sede di Consiglio d'Istituto con delibere nn. 12 e 13 del 30/11/2023

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- *Risultano osservate le norme regolamentari*
- *E' stata accertata la corretta tenuta del Registro delle Minute Spese*
- *E' stata accertata la corretta natura delle spese effettuate con il fondo minute spese*

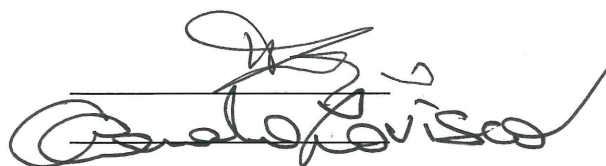
### Conclusioni

Si prende atto del passaggio formale di consegne tra DSGA precedente Elga Scognamiglio e DSGA subentrante Giuseppe Sgarito ex art. 30 comma 5 DI 129/2018 (verbale prot. 0007876 del 24/10/2023)

Nel corso della verifica sono stati esaminati il mandato n. 44 del 07/02/2024 di euro 1.117,30 relativo all'acquisto di materiale didattico (A.3 - fattura n. V3-1600 del 24/01/2024 della ditta Borgione Centro Didattico Srl di Rivoli) e la reversale n. 79 del 05/02/2024 di euro 10,40, relativa al contributo dei genitori per uscita didattica.

Il presente verbale, chiuso alle ore 10:30, l'anno 2024 il giorno 14 del mese di febbraio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

PAJNO PAOLA  
LOVISCO CLAUDIO

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Claudio Lovisco". The signature is written in a cursive style with a horizontal line drawn through the middle of the text.