

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2024/003

Presso l'istituto I.C. CURTATONE di CURTATONE, l'anno 2024 il giorno 08, del mese di maggio, alle ore 12:30, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 15 provincia di MANTOVA.

La riunione si svolge presso Sede dell'istituto.

I Revisori sono:

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

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Conto Corrente Postale

1. *Controllo Registro del conto corrente postale*
2. *Controllo concordanza tra saldo registro del conto corrente postale ed estratto conto*

Registro Minute Spese

1. *Controllo Registro delle Minute spese*
2. *Controllo concordanza tra saldo registro delle Minute Spese e contante in cassa*
3. *Controllo dei documenti giustificativi delle minute spese*

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2024		€ 244.348,50
Riscossioni fino alla reversale n. 52 del 07/05/2024		
conto competenza	€ 119.668,99	
conto residui	€ 12.620,34	
Totale somme riscosse		€ 132.289,33
Pagamenti fino al mandato n.139 del 02/05/2024		
conto competenza	€ 90.230,36	
conto residui	€ 1.433,63	
Totale somme pagate		€ 91.663,99
Fondo di cassa alla data 08/05/2024		€ 284.973,84

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	0313406	
Situazione alla data del	08/05/2024	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 61.920,61

Sottoconto infruttifero

Saldo c/c infruttifero	€ 223.397,23
Totale disponibilità	€ 285.317,84
Sbilanci non regolarizzati	-€ 344,00
Riconciliazione con il fondo di cassa	€ 284.973,84

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Banca Cremasca e Mantovana Credito Cooperativo - Società Cooperativa ABI 8001 CAB 57610 data inizio convenzione 01/01/2023 data fine convenzione 31/12/2026 C/C 251846.

Il saldo di cassa sopra riportato non concorda, per € 344,00, con la comunicazione dell'Istituto cassiere Banca Cremasca e Mantovana Credito Cooperativo - Società Cooperativa alla data del 08/05/2024, pari ad € 285.317,84 per le seguenti operazioni sospese:

- *somme incassate dalla banca senza emissione di reversali per € 344,00*

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0313406 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 08/05/2024. 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 -€ 344,00

Conto Corrente Postale

Il registro del conto corrente postale , aggiornato alla data del 28/03/2024, presenta un saldo di € 0,00 che concorda con l'estratto conto del Banco Posta alla data 28/03/2024,

ALLA DATA SOPRA ESPOSTA è STATO CHIUSO IL CONTO CORRENTE POSTALE E I FONDI SONO STATI INTROITATI NEL CONTO CORRENTE BANCARIO CON LA REVERSALE N. 31 DEL 28/03/24 DI EURO 49,21

Registro Minute Spese

L'anticipazione al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ammonta a € 850,00. L'ultima operazione annotata nel registro è del 29/04/2024: dai movimenti registrati emergono spese per € 131,54 e una rimanenza di € 718,46.

La rimanenza corrisponde al contante presente in cassa.

E' STATO DELIBERATO CHE LA SPESA MASSIMA PER OGNI OPERAZIONE è DI EURO 120,00

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- *E' stata accertata la corretta tenuta del Registro del conto corrente postale*
- *E' stata riscontrata la concordanza tra saldo Registro del conto corrente postale ed estratto conto*
- *E' stata accertata la corretta tenuta del Registro delle Minute Spese*
- *E' stata riscontrata la concordanza tra saldo registro delle Minute Spese e contante in cassa*

- *Non sono presenti carenze/irregolarità dei documenti giustificativi delle minute spese*

Conclusioni

E" STATO CONTROLLATO SENZA OSSERVAZIONI A CAMPIONE IL MANDATO N. 111 DEL 4/04/24 DI EURO 22.410,00 PAGAMENTO FATTURA N. 109 DEL 25703/24 A FAVORE DI MONDILLA ITALIA DI RIMINI PER VIAGGIO D'ISTRUZIONE, VERIFICATO: DETERMINA, CIG, DURC, Tracciabilità

Il presente verbale, chiuso alle ore 13:00, l'anno 2024 il giorno 08 del mese di maggio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

BRUNO ENRICO

PECCHINI PAOLA
