

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2024/007

Presso l'istituto DI SAN MARTINO DI LUPARI di SAN MARTINO DI LUPARI, l'anno 2024 il giorno 03, del mese di dicembre, alle ore 09:30, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 1 provincia di PADOVA. La riunione si svolge presso Sede dell'istituto Comp. Statale.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
LUCIA	SOLDANO	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
ELISABETTA	VOLTAN	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

E' presente la Dsga Sig.ra Alessandra Conte.

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 delle reversali (verifica a campione)
- 5. Controllo regolarità dei mandati (verifica a campione)

Attività contrattuale

- 1. Controllo regolarita' procedure tracciabilita' pagamenti

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2024		€ 317.283,06
Riscossioni fino alla reversale n. 108 del 13/11/2024		
conto competenza	€ 226.808,99	
conto residui	€ 7.773,75	
Totale somme riscosse		€ 234.582,74
Pagamenti fino al mandato n.287 del 15/11/2024		
conto competenza	€ 148.914,22	
conto residui	€ 180.118,07	
Totale somme pagate		€ 329.032,29
Fondo di cassa alla data 30/11/2024		€ 222.833,51

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	0314632	
Situazione alla data del	30/12/2024	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 5.656,12
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 217.177,39
Totale disponibilità		€ 222.833,51
Sbilanci non regolarizzati		€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 222.833,51

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario INTESASANPAOLO ABI 3069 CAB 62827 data inizio convenzione 01/04/2024 data fine convenzione 31/03/2028 C/C 46004.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere INTESASANPAOLO alla data del 30/12/2024, pari ad € 222.833,51.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0314632 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 30/12/2024. 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

Il Fondo Minute Spese, per l'Esercizio Finanziario 2024 non è stato aperto.

Dichiarazione del sostituto di imposta (Mod. 770)

La dichiarazione del sostituto d'imposta per l'anno d'imposta 2023 risulta presentata nei termini.

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)*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità delle reversali verificate*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità sui mandati verificati*

- *Non sono presenti carenze/irregolarita' in ordine alle procedure per la tracciabilita' dei pagamenti per servizi e/o forniture*

Conclusioni

La dichiarazione Mod. 770/2024, anno d'imposta 2023. è stata presentata all'Agenzia delle Entrate in data 7/10/2024 con prot n 24100710551910360.

L'indice di tempestività dei pagamenti del secondo trimestre è pari a -13,06; l'indice di tempestività del terzo trimestre è pari -15,22 e lo stock del debito del terzo trimestre 2024 risultante dal Sistema RGS nell'apposita Area è pari a € 0,00.

I Revisori hanno inoltre, a campione, esaminato la seguente documentazione:

Mandato nr. 286 del 15/11/2024 a favore di AIG EUROPE S.A. RAPPRESENTANZA GENERALE ITALIA C.F. 97819940152 per € 5.975,00 - Polizza N. 40043 CIG B1D7C307C1 - validità 6/9/2024 -6/9/2026 - DURC regolare alla data del pagamento prot. n. Inail_45538850, Dettaglio richiesta effettuata ai sensi dell'art. 48 bis DPR 602/1973 risultante soggetto non inadempiente.

Mandato nr 138 del 12/6/2024 a favore di Pellizzon Luigi SRL c.f. 01492100274 per € 352,46 per cancelleria scuola primaria Duca D'Aosta-fattura n. 2024 VD000267 del 31/5/2024 ; il Durc risulta regolare alla data del pagamento prot. n. Inail _43929689, CIG B1729B4A2B;

Reversale nr 93 del 26/10/2024 per € 8.770.67 riscosso da Dipartimento per le Risorse -MIM relativo a Funzionamento Amm.vo Didattico periodo Settembre -Dicembre 2024 come da nota n. de 36704 del 30/9/2024 MIM; Reversale n. 66 del 19/8/2024 per € 5.530,00 da Roma Succursale PNRR -Abilitazione AL CLOUD .PA 2026 1.2.

Il presente verbale, chiuso alle ore 10:45, l'anno 2024 il giorno 03 del mese di dicembre, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

SOLDANO LUCIA

VOLTAN ELISABETTA
