

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2023/004

Presso l'istituto ISTITUTO COMPR. VIGODARZERE di VIGODARZERE, l'anno 2023 il giorno 14, del mese di luglio, alle ore 09:30, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 9 provincia di PADOVA.

La riunione si svolge presso DA REMOTO.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
ANNALISA	STOLA	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
EUGENIO	CULTRARO	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

I revisori svolgono il controllo a distanza con l'ausilio della strumentazione informatica e della documentazione inviata dall' istituzione scolastica. Il materiale è pervenuto dalla DSGA con e-mail istituzionale conseguentemente si procede al controllo contabile della suddetta documentazione ufficiale.

Il presente verbale viene redatto in modalità da remoto con gli strumenti telematici in possesso degli scriventi nel rispetto delle norme e Regolamento n. 129 del 2018, oltre la Nota MI del 03.08.2021 PROT. N. 17694.

Il Revisore MEF è stato nominato, a decorrere dal 01 giugno 2023, con decreto del Ministro dell Economia e delle Finanze del 1 giugno 2023, per il triennio 01/06/2023-31/05/2026.

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Anagrafica

1. Osservanza norme regolamentari

Verifica di Cassa

1. Controllo applicazione ordinativo informatico locale (OIL)
2. Controllo Giornale di cassa
3. Controllo riconciliazione saldo contabile / estratto conto bancario/ mod. 56 T (Tesoreria Unica)

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2023	€ 15.085,39
Riscossioni fino alla reversale n. 222 del 12/06/2023	
conto competenza	€ 155.645,51
conto residui	€ 120.009,32
Totale somme riscosse	€ 275.654,83
Pagamenti fino al mandato n.199 del 26/06/2023	
conto competenza	€ 124.545,99
conto residui	€ 21.155,30

Totale somme pagate	€ 145.701,29
Fondo di cassa alla data 26/06/2023	€ 145.038,93

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	0314658	
Situazione alla data del	30/06/2023	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 0,00
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 145.038,93
Totale disponibilità		€ 145.038,93
Sbilanci non regolarizzati		€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 145.038,93

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Credit Agricole - italia spa ABI 3069 CAB 62411 data inizio convenzione 01/10/2022 data fine convenzione 30/09/2025 C/C 15172794.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere Credit Agricole - italia spa alla data del 30/06/2023, pari ad € 145.038,93.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0314658 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 30/06/2023. 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 € 300,00. L'ultima operazione annotata nel registro è del 14/06/2023: dai movimenti registrati emergono spese per € 286,77 e una rimanenza di € 13,23.

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- *Risultano osservate le norme regolamentari*
- *L'Ente applica le procedure dell'ordinativo informatico locale (OIL)*
- *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)*

Conclusioni

I Revisori hanno controllato a campione i seguenti documenti, trovandoli regolari:

- mandato di pagamento n. 196 del 26/06/2023 di euro 1.352,00 relativo al pagamento fattura Casa Editrice Leardini Guerrino S.r.l. per l'acquisto libretti personali degli alunni a.s. 2023/2024". In allegato si riscontra la fattura N.787/PA

DEL 21/06/2023, il DURC on line, il buono d'ordine, la determina a contrarre per affidamento diretto ai sensi dell'art. 36 comma 2 lettera a) del D.lgs. 50/2016 e successive m.m.i.i., la comunicazione di conto corrente dedicato ai sensi dell'art. 3, comma 7, della legge 136/2010 e il CIG Z853AD92E9;
- reversale n. 219 del 09.06.2023 relativa all'incasso per "contributo uscite didattiche" di euro 510,90.

Il presente verbale, chiuso alle ore 11:00, l'anno 2023 il giorno 14 del mese di luglio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

STOLA ANNALISA

CULTRARO EUGENIO
