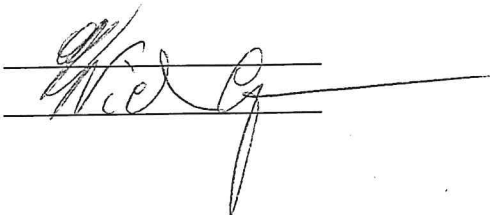


I Revisori dei Conti, sulla base degli elementi tratti dagli atti esaminati e dalle verifiche periodiche effettuate nel corso dell'esercizio sulla regolarità della gestione finanziaria e patrimoniale, esprimono parere favorevole all'approvazione del conto consuntivo dell'anno 2021 da parte del Consiglio di Istituto

Il presente verbale, chiuso alle ore 14:30, l'anno 2022 il giorno 12 del mese di maggio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

GINOCCHINI GINA
GRILLONE NICOLA



VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2022/002

Presso l'istituto I.C. FOLIGNO 5 di FOLIGNO, l'anno 2022 il giorno 12, del mese di maggio, alle ore 11:30, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 26 provincia di PERUGIA.
La riunione si svolge presso Segreteria.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
GINA	GINOCCHINI	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
NICOLA	GRILLONE	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

E' presente il DSGA Roberto Venezia

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Anagrafica

1. Osservanza norme regolamentari

Verifica di Cassa

- Controllo Convenzione di cassa
- Controllo applicazione ordinativo informatico locale (OIL)
- Controllo Giornale di cassa
- Controllo regolarità delle reversali (verifica a campione)
- Controllo regolarità dei mandati (verifica a campione)

Attività contrattuale

- Controllo regolarità procedure approvvigionamenti
- Controllo regolarità procedure tracciabilità pagamenti

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2022		€ 5.526,18
Riscossioni fino alla reversale n. 46 del 31/03/2022		
conto competenza	€ 14.071,26	
conto residui	€ 18.265,00	
Totale somme riscosse		€ 32.336,26
Pagamenti fino al mandato n.61 del 28/03/2022		
conto competenza	€ 31.871,81	
conto residui	€ 164,71	
Totale somme pagate		€ 32.036,52
Fondo di cassa alla data 31/03/2022		€ 5.825,92

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	0314837	
Situazione alla data del	31/03/2022	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 1.325,00
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 4.500,92
Totale disponibilità		€ 5.825,92
Sbilanci non regolarizzati		€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 5.825,92

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Poste Italiane ABI 7601 CAB 3200 data inizio convenzione 01/01/2020 data fine convenzione 31/12/2023 C/C 1048453631.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere Poste Italiane alla data del 31/03/2022, pari ad € 5.825,92.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0314837 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 31/03/2022. 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

Si procede al controllo a campione della seguente documentazione contabile:

- 1) Mandato n. 30 del 14/02/2022 di €. 1132,59 emesso a favore di Orlando Casetellani per acquisto Materiale didattico. Pagamento fattura n. 26/FE del 12/02/2022.
 - 2) Mandato n. 9 del 2/01/2022 di €. 147,22e messo a favore di Casa Editrice Roberto Spaggiari SPA per acquisto materiale pe laboratorio biologico. Pagamento fatture nn. 24214/ e 350022 del 22/12/2021.
 - 3) Reversale n. 20 del 23/02/2022 di €. 9675,66 emessa per incasso risorse da Ministero dell'Istruzione assegnate con nota prot. n. 3459 dell' 11/02/2022 per Funzionamento amministrativo-didattico periodo gennaio-agosto 2022.
 - 4) Reversale n. 33 del 31/03/2022 di €. 1848,55 emessa per incasso risorse da Ministero dell'Istruzione assegnate con nota prot. n. 9584 dell'8/03/2022 per attivazione servizi professionali per l'assistenza e il supporto psicologico.
- Dal controllo non sono emerse irregolarità

Dichiarazione del sostituto di imposta (Mod. 770)

La dichiarazione del sostituto d'imposta per l'anno d'imposta 2020 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
- L'Ente applica le procedure dell'rdinativo informatico locale (OIL)
- 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
- Non sono presenti carenze/irregolarità in ordine alle procedure per gli approvvigionamenti di servizi e/o forniture
- Non sono presenti carenze/irregolarità in ordine alle procedure per la tracciabilità dei pagamenti per servizi e/o forniture

Il presente verbale, chiuso alle ore 12:30, l'anno 2022 il giorno 12 del mese di maggio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

GINOCCHINI GINA
GRILLONE NICOLA

