

VERIFICA DI CASSA**VERBALE N. 2021/004**

Presso l'istituto CARTOCETO "MARCO POLO" di CARTOCETO, l'anno 2021 il giorno 01, del mese di dicembre, alle ore 09:50, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 11 provincia di PESARO.

La riunione si svolge presso DA REMOTO.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
CRISTINA	GILI	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
LUCIANO	LUCCHETTI	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Assiste alla riunione il DSGA Elia Gasperini

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Anagrafica

1. Osservanza norme regolamentari

Verifica di Cassa

1. Controllo Giornale di cassa
2. Controllo riconciliazione saldo contabile / estratto conto bancario/ mod. 56 T (Tesoreria Unica)
3. Controllo regolarità delle reversali (verifica a campione)
4. Controllo regolarità dei mandati (verifica a campione)

Conto Corrente Postale

1. Controllo concordanza tra saldo registro del conto corrente postale ed estratto conto
2. Controllo prelevamento almeno quindicinale delle giacenze del conto corrente postale

Registro Minute Spese

1. Controllo Registro delle Minute spese
2. Controllo concordanza tra saldo registro delle Minute Spese e contante in cassa
3. Controllo natura spese effettuate con fondo minute spese
4. Controllo dei documenti giustificativi delle minute spese

Dichiarazione del sostituto di imposta (Mod. 770)

1. Avvenuta presentazione della dichiarazione del sostituto d'imposta (mod. 770)
2. Rispetto dei termini di presentazione della dichiarazione del sostituto d'imposta (mod. 770)

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2021

€ 112.073,25



Riscossioni fino alla reversale n. 47 del 24/11/2021		
conto competenza	€ 111.145,88	
conto residui	€ 12.378,40	
Totale somme riscosse		€ 123.524,28
Pagamenti fino al mandato n.186 del 19/11/2021		
conto competenza	€ 57.559,40	
conto residui	€ 9.629,45	
Totale somme pagate		€ 67.188,85
Fondo di cassa alla data 27/11/2021		€ 168.408,68

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	0315100	
Situazione alla data del	30/11/2021	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 0,00
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 168.408,68
Totale disponibilità		€ 168.408,68
Sbilanci non regolarizzati		€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 168.408,68

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Banco di Credito Cooperativo di Fano-Agenzia di Lucrezia ABI 8519 CAB 68260 data inizio convenzione 01/01/2021 data fine convenzione 31/12/2024 C/C 40112740.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere Banco di Credito Cooperativo di Fano-Agenzia di Lucrezia alla data del 27/11/2021, pari ad € 168.408,68.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0315100 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 30/11/2021. 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

E' stata esaminata la reversale n. 42 del 13.10.2021 di € 4.573,80 quale acconto su progetto FSE - Apprendimento e socialità - " A gonfie vele" da MIUR.

E' stato esaminato il mandato n. 174 del 17.11.2021 di € 999,00 + IVA al 5% a saldo della fattura n. 1908 del 18.10.2021 relativa all'acquisto di 2700 mascherine ffp2 con certificazione CE , a favore della "Flaminia Pubblicità srl" di Colli al Metauro (PU). Acquisto effettuato mediante OD su MEPA a seguito di determina Prot. n. 10785 del 12.10.2021. La documentazione presentata è completa e non si rilevano irregolarità.

Conto Corrente Postale

Il registro del conto corrente postale , aggiornato alla data del 30/11/2021, presenta un saldo di € 0,00 che concorda con l'estratto conto del Banco Posta alla data 30/11/2021,

Il collegio rileva che risulta aperto il c/c postale n 18076604 con un saldo pari a zero. Atteso che sul conto da tempo non vengo eseguite transazioni il collegio segnala l'opportunità di chiudere il conto medesimo.

Registro Minute Spese

L'anticipazione al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ammonta a € 0,00.

Con verbale n. 17 del 08.02.2021 il Consiglio d'Istituto ha deliberato relativamente alla consistenza del Fondo economale per € 500,00 fino ad un massimo di € 2.500,00 annuali.

Alla data odierna il fondo non risulta aperto.

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*
- *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*
- *E' stata riscontrata la concordanza tra saldo Registro del conto corrente postale ed estratto conto*
- *Risulta il prelevamento almeno quindicinale delle giacenze del conto corrente postale*
- *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*
- *E' stata accertata la corretta natura delle spese effettuate con il fondo minute spese*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità dei documenti giustificativi delle minute spese*
- *Avvenuta presentazione del modello 770*
- *Rispettato il termine di presentazione del modello 770*

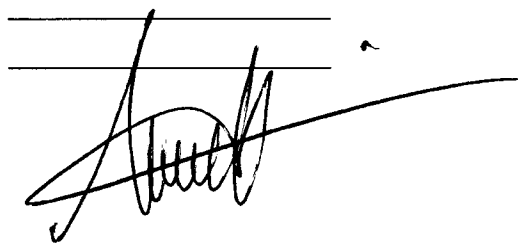
Il mod. 770/2020 risulta presentato in data 28.10.2021 con protocollo di ricevuta n. 21102818041633888

Conclusioni

Il presente verbale viene condiviso ma inviato Sottoscritto dal solo revisore MUR, riservandosi il revisore MEF di convalidarlo in occasione della prima verifica in presenza utile.

Il presente verbale, chiuso alle ore 10:30, l'anno 2021 il giorno 01 del mese di dicembre, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

GILI CRISTINA
LUCCHETTI LUCIANO

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Cristina Gili', written over two horizontal lines.A handwritten signature in black ink, possibly 'Luciano Luchetti', written at the end of a horizontal line.



Ministero dell'Istruzione
UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LE MARCHE

ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE CARTOCETO "MARCO POLO"

61030 CARTOCETO (PU) VIA ALDO MORO, 2 LUCREZIA C.F. 90020800414 C.M. PSIC822008

PSIC822008 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0013405 - 01/12/2021 - C14 - Contabilità general - E

(Art.29 lett.b)

Pag. 30

GIORNALE DI CASSA

Esercizio finanziario 2021

R/M	N.	ANNO PROV.	DATA	AGG. VOCE	BENEFICIARIO OGGETTO	COMPETENZA		RESIDUI		Flussi di cassa	Annot.
						RISCOSSIONI	PAGAMENTI	RISCOSSIONI	PAGAMENTI		
					Riporto	215.219,13	57.559,40	12.378,40	9.629,45		
R	47	2021	24/11/2021	3/6	MINISTERO PUBBLICA ISTRUZIONE - finanziamento PNSD spazi e strumenti STEM	8.000,00				V	
					Totali Generali	223.219,13	57.559,40	12.378,40	9.629,45		
					Saldo Cassa	168.408,68					



[Handwritten signature]

					Totali della Pagina	8.000,00	0,00	0,00	0,00
--	--	--	--	--	----------------------------	----------	------	------	------

M = Mandato R = Reversale

Annotazioni S = Stornato A = Annullato G = Gestioni economiche

Flussi di cassa V = finanziamento statale vincolato
S = finanziamento statale non vincolato
N = finanziamento non statale

Stampato il 01/12/2021

[Handwritten signature and date 1/12/21]

20211130 T2TBEDA
08519 BCC DI FANO
TESORERIA 00004 AGENZIA DI LUCREZZA

ENTE 5 ISTITUTO COMPRENSIVO MARCO POLO

PSIC822008 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0013405 - 01/12/2021 - C14 - Contabilità general - E
PSIC822008 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0013354 - 01/12/2021 - C14 - Contabilità general - E

PROCEDURA TESORERIA 2000
VERIFICA DI CASSA DEL 30.11.2021

PAGINA 1

ESERCIZIO 2021

E N T R A T E	CONTO DI DIRITTO	CONTO DI FATTO
FONDO DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2020	112.073,25	112.073,25
REVERSALI RISCOSE DA RISCOUTERE A COPERTURA	123.524,28	123.524,28
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI		
	-----	-----
TOTALE DELLE ENTRATE	235.597,53	235.597,53
U S C I T E	CONTO DI DIRITTO	CONTO DI FATTO
DEFICENZA DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2020		
MANDATI PAGATI DA PAGARE A COPERTURA	67.188,85	67.188,85
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI		
	-----	-----
TOTALE DELLE USCITE	67.188,85	67.188,85
SALDO RISULTANTE DAL CONTO DI DIRITTO	168.408,68	
SALDO RISULTANTE DAL CONTO DI FATTO		168.408,68
(QUOTA BANKIT 168.408,68 DI CUI VINC.)		

FIDO CONCESSO
ANTICIPAZIONI ACCORDATE
UTILIZZO: ATTUALE

QUOTA FONDI SPECIALI: C/C

BI



Er of

1/12/21 *[Signature]*

****MOD. 3 TESUN****

BANCA D'ITALIA

Tesoreria dello Stato

Sezione di PESARO

TESORIERE: 8519

B. CRED. COOP. DI FANO

SITUAZIONE CONTI DI TESORERIA UNICA DEL

30.11.2021

CODICE	DESCRIZIONE	DISPONIBILITA'	SALDO FRUTTIFERO	SALDO INFRUTTIFERO
315100	I.C. CARTOCETO MARCO POLO	168.408,68	0,00	168.408,68



[Handwritten signature]

[Handwritten signature and date 11/12/21]

Interrogazione Posizione

Numero C/C : 18076604

Uff. Radicamento : 47104

Intestazione : ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE MARCO POLO SERVIZIO CASSA

Saldo Contabile : 0,00

Saldo Disponibile : 0,00

----- Aggiornato al 30/11/2021 alle ore 12:27:59 -----



DIRETTORE S.G.A.
Ella Gasparini

[Handwritten signature]

REGISTRO VERSAMENTI C/C

OGGETTO		Importo		Importo	
	Riporto €	8,18			
SITUAZIONE INVARIATA		0.0		8.18	18.10.18 Lef
-		0.0		8.18	
-		0.0		8.18	
-		0.0		8.18	
Prelevamento con assegno postale			8.18	0.0	
SITUAZIONE AL 31/12/2020				0.0	
" INVARIATA				0.0	
"	"			0.0	
"	"			0.0	
"	"			0.0	
"	"			0.0	
"	"			0.0	
"	"			0.0	

CARTACCIO, 1/12/2021



IL DIRETTORE S. S. L. A.

1/12/21

PROGR.		DATA		AGGR.		Plur VOCE		SOTTO VOCE		BENEFICIARIO	
535		18/10/18									
536		31/12/18									
537		18/12/18									
538		18/12/18									
539		18/12/18									
540		18/12/18									
541		18/12/18									
542		18/12/18									
543		18/12/18									
544		18/12/18									
545		18/12/18									
546		18/12/18									
547		18/12/18									
548		18/12/18									
549		18/12/18									
550		18/12/18									
551		18/12/18									
552		18/12/18									
553		18/12/18									
554		18/12/18									
555		18/12/18									
556		18/12/18									
557		18/12/18									
558		18/12/18									
559		18/12/18									
560		18/12/18									
561		18/12/18									
562		18/12/18									
563		18/12/18									
564		18/12/18									
565		18/12/18									
566		18/12/18									
567		18/12/18									
568		18/12/18									
569		18/12/18									
570		18/12/18									
571		18/12/18									
572		18/12/18									
573		18/12/18									
574		18/12/18									
575		18/12/18									
576		18/12/18									
577		18/12/18									
578		18/12/18									
579		18/12/18									
580		18/12/18									
581		18/12/18									
582		18/12/18									
583		18/12/18									
584		18/12/18									
585		18/12/18									
586		18/12/18									
587		18/12/18									
588		18/12/18									
589		18/12/18									
590		18/12/18									
591		18/12/18									
592		18/12/18									
593		18/12/18									
594		18/12/18									
595		18/12/18									
596		18/12/18									
597		18/12/18									
598		18/12/18									
599		18/12/18									
600		18/12/18									