

VERIFICA DI CASSA**VERBALE N. 2024/005**

Presso l'istituto I.C. - FORNO CANAVESE di FORNO CANAVESE, l'anno 2024 il giorno 27, del mese di dicembre, alle ore 10:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 175 provincia di TORINO. La riunione si svolge presso Da remoto.

I Revisori sono:

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

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Anagrafica

- Osservanza norme regolamentari*

Verifica di Cassa

- Controllo Giornale di cassa*
- Controllo regolarità delle reversali (verifica a campione)*
- Controllo regolarità dei mandati (verifica a campione)*

Dichiarazione del sostituto di imposta (Mod. 770)

- Avvenuta presentazione della dichiarazione del sostituto d'imposta (mod. 770)*
- 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 2024		€ 186.992,69
Riscossioni fino alla reversale n. 97 del 28/11/2024		
conto competenza	€ 109.749,85	
conto residui	€ 11.230,71	
Totale somme riscosse		€ 120.980,56
Pagamenti fino al mandato n.187 del 21/11/2024		
conto competenza	€ 92.163,55	
conto residui	€ 41.115,34	
Totale somme pagate		€ 133.278,89
Fondo di cassa alla data 30/11/2024		€ 174.694,36

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n. 317040

Situazione alla data del	30/11/2024	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 0,00
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 174.694,36
Totale disponibilità		€ 174.694,36
Sbilanci non regolarizzati		€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 174.694,36

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Istituto Bancario INTESA SANPAOLO ABI 3069 CAB 30500 data inizio convenzione 01/01/2024 data fine convenzione 31/12/2027 C/C 100000301861.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere Istituto Bancario INTESA SANPAOLO alla data del 30/11/2024, pari ad € 174.694,36.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 317040 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 30/11/2024. 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

Dichiarazione del sostituto di imposta (Mod. 770)

La dichiarazione del sostituto d'imposta per l'anno d'imposta 2024 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*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità delle reversali verificate*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità sui mandati verificati*
- *Avvenuta presentazione del modello 770*
- *Rispettato il termine di presentazione del modello 770*

Conclusioni

Si controllano a campione:

- Reversale n. 96 del 28/11/2024 di euro 1.600,00 per Saldo Contributo a.sc. 2023/24 Comune di Forno Canavese per materiale igienico sanitario.

- Mandato n. 42 del 15/03/2024 di euro 870,20 a favore di Magris SPA per pagamento Fattura n. 2403000393 del 29/02/2024 per fornitura carta igienica e carta mani.

Il Conto Corrente Postale e il Registro Minute Spese non sono stati utilizzati.

L'Indicatore di tempestività dei pagamenti del III Trimestre è : -12,74.

Nel corso della riunione i Revisori hanno provveduto a verificare gli adempimenti in materia di attestazione sull'assolvimento degli obblighi di pubblicazione di cui alla Delibera ANAC n. 231/2024 del 23 aprile 2024.

Il Dirigente Scolastico ha confermato il rispetto degli obblighi di pubblicazione degli atti e dei dati pubblicati nella sezione "Amministrazione Trasparente".

I Revisori rappresentano di aver svolto l'attività di monitoraggio da effettuarsi dal 2 dicembre 2024 previo caricamento di tutti i dati/informazioni/documenti richiesti su iniziativa del Responsabile della Prevenzione, della Corruzione e della Trasparenza (RPCT) entro il termine del 30/11/2024 (100%).

I Revisori rimettono il documento di attestazione estratto dall'applicazione web dell'ANAC al D.S. affinché provveda alla sua pubblicazione sul sito dell'Istituzione Scolastica nella sezione "Amministrazione Trasparente" entro il 15 gennaio 2025.

Il presente verbale, chiuso alle ore 12:00, l'anno 2024 il giorno 27 del mese di dicembre, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

BRUNO JOLANDA

BAGALA' CONSOLATA
