

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2024/004

Presso l'istituto IST. COMPR. SAN GIOVANNI di TRIESTE, l'anno 2024 il giorno 12, del mese di aprile, alle ore 14:04, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 65 provincia di TRIESTE.
La riunione si svolge presso sede istituzione scolastica.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
DANILO	BURATTI	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
MONICA	NARDELLA	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Prezianzo alla seduta la DSGA in carica Annalisa Pesce e l'Assistente amministrativa Roberta Bussani.

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)

Attività contrattuale

1. Controllo regolarità procedure approvvigionamenti
2. Controllo regolarità procedure tracciabilità pagamenti

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2024		€ 231.768,31
Riscossioni fino alla reversale n. 29 del 11/04/2024		
conto competenza	€ 58.887,39	
conto residui	€ 7.000,00	
Totale somme riscosse		€ 65.887,39
Pagamenti fino al mandato n.66 del 11/04/2024		
conto competenza	€ 22.064,40	
conto residui	€ 19.306,01	
Totale somme pagate		€ 41.370,41
Fondo di cassa alla data <u> </u> / <u> </u> / <u> </u>		€ 256.285,29

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	0317373	
Situazione alla data del	31/03/2024	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 11.724,03
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 235.294,56
Totale disponibilità		€ 247.018,59
Sbilanci non regolarizzati		€ 9.266,70
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 256.285,29

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Monte Paschi Siena ABI 1030 CAB 2205 data inizio convenzione 01/01/2023 data fine convenzione 31/12/2025 C/C 611545.

Il saldo di cassa sopra riportato non concorda, per € 564,00, con la comunicazione dell'Istituto cassiere Monte Paschi Siena alla data del 12/04/2024, pari ad € 256.849,29 per le seguenti operazioni sospese:

- *somme incassate dalla banca senza emissione di reversali per € 564,00*

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0317373 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 31/03/2024. 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 € 9.266,70

Alla data odierna non è stato ancora attivato il fondo economale per la gestione delle minute spese.

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*
- *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*

Conclusioni

Viene effettuato il controllo a campione dei seguenti mandati e reversali:

- mandato n. 31 del 06.02.2024, pari ad euro 144,20 relativo al saldo ft. n. 2407900008415 del 09.01.2024 ditta Canon inerente il noleggio delle fotocopiatrici;
- mandato n. 40 del 06.03.2024, pari ad euro 370,00 relativo al saldo ft. n. 27/2024 del 30.01.2024 Medicasl S.a.S

inerente l'acquisto delle piastre per i defibrillatori.

- reversale n. 26 del 11.04.2024, pari ad euro 16,00 relativa al versamento del contributo da parte di un genitore per una visita di istruzione guidata.

Nulla da rilevare.

Il presente verbale, chiuso alle ore 14:20, l'anno 2024 il giorno 12 del mese di aprile, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

BURATTI DANILO
NARDELLA MONICA

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Monica Nardezza", written over a horizontal line.