

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2024/004

Prot 2236
06.05.2024

Presso l'istituto IC SALGAREDA di SALGAREDA, l'anno 2024 il giorno 03, del mese di maggio, alle ore 17:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 2 provincia di TREVISO.

La riunione si svolge presso la sede dell'istituto.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
GIUSEPPINA	DE COSMO	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
LAURA	GIOVAGNORIO	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Assiste alla seduta il DSGA incaricato dott. Fabrizio Bertino.

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Verifica di Cassa

1. Controllo Giornale di cassa
2. Controllo riconciliazione saldo contabile / estratto conto bancario/ mod. 56 T (Tesoreria Unica)

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

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2024	€ 115.425,75
Riscossioni fino alla reversale n. 33 del 02/05/2024	
conto competenza	€ 25.132,66
conto residui	€ 0,00
Totale somme riscosse	€ 25.132,66
Pagamenti fino al mandato n.53 del 22/04/2024	
conto competenza	€ 25.766,36
conto residui	€ 0,00
Totale somme pagate	€ 25.766,36
Fondo di cassa alla data 02/05/2024	€ 114.792,05

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	317438
Situazione alla data del	02/05/2024
Sottoconto fruttifero	
Saldo c/c fruttifero	€ 552,30
Sottoconto infruttifero	
Saldo c/c infruttifero	€ 114.986,91
Totale disponibilità	€ 115.539,21
Sbilanci non regolarizzati	-€ 747,16
Riconciliazione con il fondo di cassa	€ 114.792,05

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario INTESA SAN PAOLO SPA ABI 3069 CAB 61934 data inizio convenzione 01/01/2021 data fine convenzione 31/12/2024 C/C 10000046001.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere INTESA SAN PAOLO SPA alla data del 02/05/2024, pari ad € 114.792,05.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 317438 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 02/05/2024. 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 -€ 747,16

Gli sbilanci da regolarizzare riguardano dei sospesi.

Registro Minute Spese

L'anticipazione al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ammonta a € 300,00. L'ultima operazione annotata nel registro è del 24/04/2024: dai movimenti registrati emergono spese per € 166,20 e una rimanenza di € 133,80.

La rimanenza corrisponde al contante presente in cassa.

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- 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)
- 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

Conclusioni

Con riferimento agli adempimenti in materia di attestazione sull'assolvimento degli obblighi di pubblicazione al 30/11/2023 di cui alla Delibera Anac 103 del 17/05/2023 I REVISORI rappresentano di aver svolto l'attività di monitoraggio e di aver provveduto a trasmettere nei termini la scheda relativa all'attestazione.

Il presente verbale, chiuso alle ore 17:30, l'anno 2024 il giorno 03 del mese di maggio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

DE COSMO GIUSEPPINA
GIOVAGNORIO LAURA



Laura Giovagnorio

