

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2022/003

Presso l'istituto ISTITUTO COMPRENSIVO DI FAEDIS di FAEDIS, l'anno 2022 il giorno 03, del mese di maggio, alle ore 11:40, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 56 provincia di UDINE.

La riunione si svolge presso segreteria dell'istituto.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
DONATELLA	CARLOVICH	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
ELIANA	MACOR	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

E' presente la DSGA Piera Chiavacci

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

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

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2022		€ 220.490,69
Riscossioni fino alla reversale n. 15 del 29/04/2022		
conto competenza	€ 43.463,14	
conto residui	€ 5.434,73	
Totale somme riscosse		€ 48.897,87

Pagamenti fino al mandato n.80 del 22/04/2022

conto competenza	€ 85.170,06	
conto residui	€ 18.334,96	
Totale somme pagate		€ 103.505,02
Fondo di cassa alla data 03/05/2022		€ 165.883,54

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	0317523	
Situazione alla data del	30/04/2022	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 17,50
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 165.866,04
Totale disponibilità		€ 165.883,54
Sbilanci non regolarizzati		€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 165.883,54

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Banca Intesa Sanpaolo Spa ABI 3069 CAB 12366 data inizio convenzione 01/01/2020 data fine convenzione 31/12/2022 C/C 100000046001.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere Banca Intesa Sanpaolo Spa alla data del 03/05/2022, pari ad € 165.883,54.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0317523 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 30/04/2022. 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

Registro Minute Spese

L'anticipazione al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ammonta a € 250,00. L'ultima operazione annotata nel registro è del 29/04/2022: dai movimenti registrati emergono spese per € 102,75 e una rimanenza di € 147,25.

La rimanenza corrisponde al contante presente in cassa.

Il fondo minute spese è aperto dal DSGA con mandato n. 14 del 07/02/2022

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*
- *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*

Presa visione mandato n. 38 - saldo imponibile fattura n. 128/PA ditta TE.MA ufficio SRL per acquisto toner e manutenzione fotocopiatrice e reversale n. 13 del 06/04/2022 - finanziamento MI per attivazione servizi professionali assistenza e supporto psicologico. Considerato che il bando pubblicato in data 17/03/2022 con scadenza 28/03/2022 è rimasto senza riscontro, i fondi saranno utilizzati per il servizio di mediazione culturale a favore bambini ucraini presenti nell'Istituto.

Il presente verbale, chiuso alle ore 12:25, l'anno 2022 il giorno 03 del mese di maggio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

CARLOVICH DONATELLA
MACOR ELIANA


