

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2022/006

Presso l'istituto BUJA di BUIA, l'anno 2022 il giorno 16, del mese di dicembre, alle ore 09:50, è presente il Revisore dei Conti ADDANTE PATRIZIA dell'ambito ATS n. 52 provincia di UDINE.

La revisione si svolge presso VIA MONSIGNOR ZANIN N. 1.

I Revisori sono:

| Nome | Cognome | Rappresentanza | Assenza/Presenza |
|----------|----------|---|------------------|
| MARIO | ANTOLINO | Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF) | Non presente |
| PATRIZIA | ADDANTE | Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR) | Presente |

La verifica di cassa si effettua in maniera individuale in quanto il revisore Mef risulta non rintracciabile.

Assiste alla seduta il D.S.G.A. Elda Di Simone.

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Verifica di Cassa

1. *Controllo Convenzione di cassa*
2. *Controllo applicazione ordinativo informatico locale (OIL)*
3. *Controllo Giornale di cassa*
4. *Controllo riconciliazione saldo contabile / estratto conto bancario/ mod. 56 T (Tesoreria Unica)*
5. *Controllo regolarità utilizzo carta di credito*
6. *Controllo regolarità delle reversali (verifica a campione)*
7. *Controllo regolarità dei mandati (verifica a campione)*

Attività contrattuale

1. *Controllo regolarità procedure approvvigionamenti*

Dal giornale di cassa

| | | |
|---|--------------|--------------|
| Fondo cassa al 1 gennaio 2022 | | € 132.522,71 |
| Riscossioni fino alla reversale n. 132 del 16/12/2022 | | |
| conto competenza | € 104.786,38 | |
| conto residui | € 124.617,14 | |
| Totale somme riscosse | | € 229.403,52 |
| Pagamenti fino al mandato n.580 del 16/12/2022 | | |
| conto competenza | € 223.523,51 | |
| conto residui | € 15.867,01 | |
| Totale somme pagate | | € 239.390,52 |
| Fondo di cassa alla data 16/12/2022 | | € 122.535,71 |

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

| | | |
|--|------------|--------------|
| Banca d'Italia - contabilità speciale n. | 317524 | |
| Situazione alla data del | 16/12/2022 | |
| Sottoconto fruttifero | | |
| Saldo c/c fruttifero | | € 123.898,37 |
| Sottoconto infruttifero | | |
| Saldo c/c infruttifero | | € 0,00 |
| Totale disponibilità | | € 123.898,37 |
| Sbilanci non regolarizzati | | -€ 1.362,66 |
| Riconciliazione con il fondo di cassa | | € 122.535,71 |

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Credit Agricol Friuladria ABI 5336 CAB 63680 data inizio convenzione 01/07/2020 data fine convenzione 31/12/2023 C/C 35498334.

Il saldo di cassa sopra riportato non coincide con € 1.362,66

Pertanto risultano euro - 1362,66 dalla differenza di tali somme.
Non c'è niente da rilevare.

Conto Corrente Postale

Non sono stati inseriti dati per il modulo

Non è presente il conto corrente postale.

Registro Minute Spese

L'anticipazione al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ammonta a € 350,00. L'ultima operazione annotata nel registro è del 01/01/2022: dai movimenti registrati emergono spese per € 350,00 e una rimanenza di € 0,00.

La rimanenza corrisponde al contante presente in cassa.

Dichiarazione del sostituto di imposta (Mod. 770)

La dichiarazione del sostituto d'imposta per l'anno d'imposta 2021 risulta presentata nei termini.

Nel corso della verifica il Revisore accerta che:


- *Non sono presenti manchevolezze/illegittimità nella Convenzione di cassa*
- *L'Ente applica le procedure dell'ordinativo informatico locale (OIL)*
- *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' stato accertato il corretto utilizzo della carta di credito*
- *Non sono presenti carenze/improprietà delle operazioni di verifica*

Reversale n. 130 del 13/12/2022 Finanziamenti dall'Unione Europea - PNRR Avviso misura 2.1 Animatore Digitale;
Mandato n. 260 del 13/07/2022 Compenso per attività aggiuntiva Lingue minoritarie a.s. 21/2022 di importo paria a euro 64.24 relativo all' Ipdap c/ dipendente.

L'Istituto ha pubblicato sul proprio Sito, alla sezione "Amministrazione trasparente", l'indicatore di tempestività dei pagamenti per il terzo trimestre 2022 pari a 15.23.

Il presente verbale, chiuso alle ore 11:02, l'anno 2022 il giorno 16 del mese di dicembre, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

ADDANTE PATRIZIA

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Patrizia Addante", is written over a horizontal line. The signature is cursive and somewhat stylized.