

## VERIFICA DI CASSA

## VERBALE N. 2024/005

Presso l'istituto CECILIA DEGANUTTI - LATISANA di LATISANA, l'anno 2024 il giorno 26, del mese di novembre, alle ore 12:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 62 provincia di UDINE. La riunione si svolge presso la segreteria della scuola.

**I Revisori sono:**

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
FLAVIA	TOMINI	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
PATRIZIA	PREZZI	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Assiste alla seduta la DSGA Elisa Pagliara e l'a.a. Karin Tamos.

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)*
3. *Controllo regolarità delle reversali (verifica a campione)*
4. *Controllo regolarità dei mandati (verifica a campione)*

## Attività contrattuale

1. *Controllo regolarita' procedure approvvigionamenti*
2. *Controllo regolarita' procedure tracciabilita' pagamenti*

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

**Dal giornale di cassa**

Fondo cassa al 1 gennaio 2024	€ 258.910,16
Riscossioni fino alla reversale n. 80 del 20/11/2024	
conto competenza	€ 342.878,34
conto residui	€ 79.845,06
Totale somme riscosse	€ 422.723,40
Pagamenti fino al mandato n.478 del 14/11/2024	
conto competenza	€ 526.231,20
conto residui	€ 0,00
Totale somme pagate	€ 526.231,20
Fondo di cassa alla data 26/11/2024	€ 155.402,36

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	317531
Situazione alla data del	25/11/2024
Sottoconto fruttifero	
Saldo c/c fruttifero	€ 0,00
Sottoconto infruttifero	
Saldo c/c infruttifero	€ 155.402,36
Totale disponibilità	€ 155.402,36
Sbilanci non regolarizzati	€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa	€ 155.402,36

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Istituto San Paolo ABI 3069 CAB 12344 data inizio convenzione 01/01/2023 data fine convenzione 31/12/2025 C/C 100000046035.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere Istituto San Paolo alla data del 26/11/2024, pari ad € 155.402,36.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 317531 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 25/11/2024. 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

E' stato sottoposto a verifica a campione il M411 del 10/10/2024 di euro 3.032,79 per pagamento fattura 682/F del 7/10/2024 per fornitura vibrafono a favore di Blasin Denis & snc e il M412 di euro 667,21 per pagamento della corrispondente IVA. Regolari

e la R80 del 20/11/2024 di euro 3.849,32 da parte della Regione FVG per liquidazione acconto contributo BES L.R. 7-2024, art. 7 commi 16-19. Regolare.

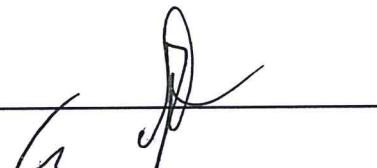
Il vibrafono acquistato con M411 risulta inventariato in data 14/10/204 al n. 753 dell'inventario.

**Dichiarazione del sostituto di imposta (Mod. 770)**

La dichiarazione del sostituto d'imposta per l'anno d'imposta 2023 risulta presentata nei termini.

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)*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità delle reversali verificate*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità sui mandati verificati*



- *Non sono presenti carenze/irregolarita' in ordine alle procedure per gli approvvigionamenti di servizi e/o forniture*
- *Non sono presenti carenze/irregolarita' in ordine alle procedure per la tracciabilita' dei pagamenti per servizi e/o forniture*

### Conclusioni

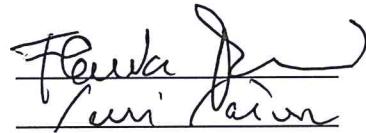
Il modello 770 è stato presentato in data 8/7/2024 con protocollo n. 24070808321343944.

La scuola non utilizza il conto corrente postale e il fondo minute spese.

Il presente verbale, chiuso alle ore 14:40, l'anno 2024 il giorno 26 del mese di novembre, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

TOMINI FLAVIA

PREZZI PATRIZIA

A handwritten signature consisting of two parts. The top part is "Flavia" followed by a stylized surname. The bottom part is "Patrizia" followed by another stylized name.