

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2023/003

Presso l'istituto I.C. GIOVAN BATTISTA VALENTE di ROMA, l'anno 2023 il giorno 15, del mese di marzo, alle ore 11:30, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 35 provincia di ROMA.

La riunione si svolge presso Ufficio del DSGA.

I Revisori sono:

| Nome | Cognome | Rappresentanza | Assenza/Presenza |
|-----------|----------|---|------------------|
| ANTONELLA | MOZZETTI | Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF) | Presente |
| MICHELE | SCALISI | Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR) | Presente |

Assiste alla verifica la Dsga dott.ssa Anna Casillo.

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 Registro dei contratti*
2. *Controllo regolarità procedure approvvigionamenti*

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

| | | |
|---|-------------|--------------|
| Fondo cassa al 1 gennaio 2023 | | € 106.549,50 |
| Riscossioni fino alla reversale n. 4 del 14/03/2023 | | |
| conto competenza | € 21.363,51 | |
| conto residui | € 0,00 | |
| Totale somme riscosse | | € 21.363,51 |
| Pagamenti fino al mandato n.47 del 14/03/2023 | | |
| conto competenza | € 8.879,42 | |
| conto residui | € 14.026,33 | |
| Totale somme pagate | | € 22.905,75 |
| Fondo di cassa alla data 15/03/2023 | | € 105.007,26 |

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

| | |
|--|--------------|
| Banca d'Italia - contabilità speciale n. | |
| Situazione alla data del | 15/03/2023 |
| Sottoconto fruttifero | |
| Saldo c/c fruttifero | € 8.976,04 |
| Sottoconto infruttifero | |
| Saldo c/c infruttifero | € 97.068,72 |
| Totale disponibilità | € 106.044,76 |
| Sbilanci non regolarizzati | € 0,00 |
| Riconciliazione con il fondo di cassa | € 106.044,76 |

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Banca Intesa San Paolo ABI 3069 CAB 5020 data inizio convenzione 01/04/2021 data fine convenzione 01/04/2025 C/C 46151.

Il saldo di cassa sopra riportato non concorda, per € 1.037,50, con la comunicazione dell'Istituto cassiere Banca Intesa San Paolo alla data del 15/03/2023, pari ad € 106.044,76 per le seguenti operazioni sospese:

- *somme incassate dalla banca senza emissione di reversali per € 1.037,50*

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 15/03/2023. 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

I Revisori procedono all'esame, a campione, dei seguenti mandati e reversali:

Mandato n. 1 del 23/01/2023 di € 3.668,00 .La spesa (A02.2) si riferisce al pagamento dell'assicurazione per alunni/docenti a favore della Cattolica Assicurazioni S.p.A.Fattura n. 457_pa del 16/12/2022 .

Mandato n.20 del 3/3/2023 di € 2.700,00. La spesa si riferisce al pagamento della fattura 222 del 17/02/2023 a favore della EDU GROUP s.r.l. per supporto avanzato per la presentazione Progetto PNRR "Per una scuola sempre più innovativa".

E' presente la Determina del DS con la quale l'IC Valente si uniforma alla Convenzione stipulata dalla capofila IC Artemisia Gentileschi per il predetto supporto.

La documentazione a corredo è completa e regolarmente contabilizzata.

Reversale n.1 del 03/03/2023 di € 2.300,00 finanziamento del Comune di Roma Capitale, riferito a interventi di mediazione linguistica-culturale nelle scuole primarie .

Registro Minute Spese

L'anticipazione del Fondo Minute Spese al Dsga ammonta ad € 500 come deliberato in sede di approvazione del Programma Annuale 2023.

Alla data della verifica , il Fondo risulta non aperto.

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' sulla tenuta del Registro dei contratti*
- *Non sono presenti carenze/irregolarita' in ordine alle procedure per gli approvvigionamenti di servizi e/o forniture*

Il presente verbale, chiuso alle ore 12:45, l'anno 2023 il giorno 15 del mese di marzo, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

MOZZETTI ANTONELLA

SCALISI MICHELE
