

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 6/2024

Presso il II Istituto Comprensivo "Canonico V. Bascetta", il giorno 02 del mese di Dicembre 2024 alle ore 15,30 si sono riuniti i Revisori dei conti dell'ambito territoriale n. 7 della provincia di Catania.

E' presente la DSGA Maria Catena Carace e la Dirigente Scolastica Mirella Mancuso.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
Dott. Mario	Calabretta	Assessorato Regionale dell'Istruzione e della Formazione Professionale	Presente
Dott. Alessandro	Barresi	Ministero dell'Istruzione Università e ricerca scientifica (MIUR)	Presente

Si procede con il seguente ordine del giorno

- Verifica di cassa

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data 02/12/2024:

FONDO CASSA AL 1° GENNAIO 2024		€ 191.906,06
02/12/2024		
Conto Competenza	€ 317.644,67	
Riscossioni in conto residui	€ 74.427,59	
TOTALE SOMME RISCOSSE		€ 392.072,26
<i>Pagamenti fino al la data odierna</i>		
Conto Competenza	€ 143.856,13	
Conto Residui	€ 1.253,35	
TOTALE SOMME PAGATE		€ 145.109,48
Saldo cassa al 02/12/2024		€ 438.868,84

Il servizio di cassa dal 30/03/2024, è stato affidato all'Istituto Bancario Monte Paschi di Siena all'Agenzia di Biancavilla ed ha il seguente numero di C/C 000001706264.

Il saldo di cassa sopra riportato al 02/12/2024 di € 438.868,84 concorda con il conto di Diritto dell'Istituto Cassiere, ma non concorda con il conto di Fatto comunicato dell'Istituto Cassiere che è pari ad euro 440.247,70 la differenza pari ad € 1.378,86 trattasi di versamenti iva per fatture pagate e contabilizzate ancora da contabilizzare dall'Istituto Cassiere.

CONTO CORRENTE POSTALE

Il conto corrente postale non risulta aperto.

REGISTRO MINUTE SPESE

Il fondo minute spese ammonta ad € 250,00 e il primo anticipo risulta effettuato in data 01/02/2024 con mandato n. 2. L'ultima operazione annotata nel registro è la n. 8 di euro 53,60 del 25/06/2024.

Dai movimenti registrati emergono spese per € 239,92 e la disponibilità nelle mani del DSGA ammonta ad € 10.08.

Viene controllato a campione il mandato n. 111 del 18/11/2024 inerente il pagamento di un esperto per il progetto PNRR DIVARI MENTORING a favore della dott.ssa Bandieramonte Debora per euro 1.238,71.

Viene controllato a campione la reversale n. 35 del 28/11/2024 inerente l'incasso di euro 1.110,00 da parte dell'Università degli Studi di Catania per contributo TFA sostegno.

I revisori hanno accertato che:

Dai controlli effettuati risultano rispettate le norme regolamentari, è stata accertata la corretta tenuta del Giornale di Cassa ed inoltre è stata rilevata la concordanza tra saldo del Registro delle Minute Spese e contante in cassa.

A seguito del dimensionamento si raccomanda il passaggio di consegne previsto dal Regolamento di Contabilità 129 del 2018.

Il presente verbale, chiuso alle ore 17,00, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro

Dott. Mario Calabretta

Dott. Alessandro Barresi

