VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2025/001

Presso l'istituto CARVICO - E. FERMI di CARVICO, l'anno 2025 il giorno 01, del mese di aprile, alle ore 09:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 21 provincia di BERGAMO.
La riunione si svolge presso via Cavour 9 - Carvico.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
MARA MARIA LUISA	BERTAINA	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
MARIO	FICARELLI	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Sono presenti il D.S. Andrea Quadri e la D.S.G.A Alaimo Angela

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Anagrafica

1. *Osservanza norme regolamentari*

Verifica di Cassa

1. *Controllo Giornale di cassa*
2. *Controllo regolarità delle reversali (verifica a campione)*
3. *Controllo regolarità dei mandati (verifica a campione)*

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 2025		€ 294.330,91
Riscossioni fino alla reversale n. 89 del 28/03/2025		
conto competenza	€ 56.218,91	
conto residui	€ 73.217,82	
Totale somme riscosse		€ 129.436,73
Pagamenti fino al mandato n.62 del 21/03/2025		
conto competenza	€ 32.880,73	
conto residui	€ 22.763,65	
Totale somme pagate		€ 55.644,38

Fondo di cassa alla data 01/04/2025	€ 368.123,26

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	TU-130-0309874	
Situazione alla data del	01/04/2025	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 6.510,86
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 361.612,40
Totale disponibilità		€ 368.123,26
Sbilanci non regolarizzati		€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 368.123,26

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Banca Popolare di Sondrio - Filiale di Carvico ABI 5696 CAB 52780 data inizio convenzione 01/01/2024 data fine convenzione 31/12/2026 C/C 500515.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere Banca Popolare di Sondrio - Filiale di Carvico alla data del 01/04/2025, pari ad € 368.123,26.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. TU-130-0309874 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 01/04/2025. 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 € 200,00. L'ultima operazione annotata nel registro è del 19/02/2025: dai movimenti registrati emergono spese per € 4,00 e una rimanenza di € 196,00.

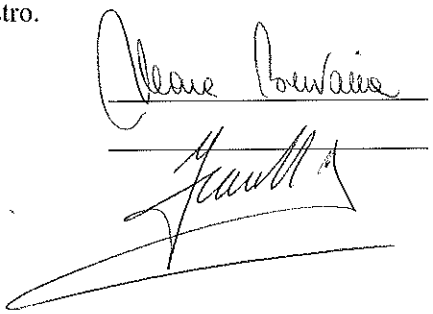
La rimanenza corrisponde al contante presente in cassa.
La scuola non ha il conto corrente postale.
Con protocollo n. 2044 del 27/02/2025 la scuola ha provveduto a predisporre il piano annuale dei flussi di cassa per l'annualità 2025.

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- *Risultano osservate le norme regolamentari*
- *E' stata accertata la corretta tenuta del Giornale di cassa*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità delle reversali verificate*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità sui mandati verificati*
- *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*

Verificati a campione:
- mandato n. 29 del 26/02/2025 di euro 13.240 emesso su A052/01 Blengini Viaggi SRL Pagamento ft. n. 17/TPA del 05/02/25 fornitura del viaggio tutto compreso 06/02/25 trattativa MEPA n. 4669808 prot n. 6362 del 30/09/24 CIG B54442573B Durc regolare prot.n. INAIL 46557922 del 14/11/2024 sc. 14/03/25 Soggetto non inadempiente prot.n. 202500000811649 del 26/02/2025 - c/c dedicato prot. n. 9207/2024 del 12/12/2024,
- reversale n. 32 del 06/03/2025 emessa su 03/01 di euro 15.811,33 intestata MIM per funzionamento amministrativo didattico gennaio/agosto 2025 comunicazione 06/03/2025 prot.n. 8538.

Il presente verbale, chiuso alle ore 10:27, l'anno 2025 il giorno 01 del mese di aprile, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

BERTAINA MARA MARIA LUISA
FICARELLI MARIO