

---

## VERBALE N. 1/2024

L'anno 2024 nel giorno 16 febbraio alle ore 10.00 si sono riunite, la Dottoressa Tiziana Acchiardi (nominata con D.D. 552 del n. 01/04/2022) e in videoconferenza la Dottoressa Stefania Pluchino (nominata con D.D. n. 2773 del 25/11/2021), Revisori dei Conti dell'Istituto, unitamente alla Dott.ssa Elisabetta Olivero, Direttore Amministrativo, per effettuare l'esame della verifica di cassa.

### **Verifica di Cassa**

Dall'esame delle scritture contabili (Giornale di Cassa), tenute con apposito programma informatico, risulta la seguente situazione:

|                                |            |                     |
|--------------------------------|------------|---------------------|
| Fondo Cassa al 1° gennaio 2024 |            | 1.164.633,52        |
| Reversali emesse (4):          |            |                     |
| - In conto competenze          | 48.902,14  |                     |
| - In conto residui             | 0,00       |                     |
| Totale                         |            | 48.902,14           |
| Mandati emessi (347):          |            |                     |
| In conto competenze            | 14.430,37  |                     |
| In conto residui               | 142.454,66 |                     |
| Totale                         |            | 156.885,03          |
| Saldo al 16 febbraio 2024      |            | <u>1.056.650,63</u> |

L'estratto conto al 16 febbraio 2024, presentato dalla Banca delle Alpi Marittime di Cuneo che svolge le funzioni di Istituto Cassiere, risulta essere di € 1.057.207,94 con una differenza rispetto al giornale di cassa di € 557,31. Tale differenza è dovuta a:

|                                                                            |              |
|----------------------------------------------------------------------------|--------------|
| Estratto conto bancario al 16 febbraio 2024                                | 1.057.207,94 |
| Reversali non contabilizzate dalla Scuola e contabilizzate dalla Tesoreria | 11.854,21 -  |
| Mandati da regolarizzare dalla scuola                                      | 13.078,41+   |

---

|                                                             |              |
|-------------------------------------------------------------|--------------|
| Mandati emessi dalla scuola non ancora caricati dalla banca | 1.781,51-    |
| Saldo giornale di cassa al 16 febbraio 2024                 | 1.056.650,63 |

### **Controllo a campione**

Sono stati esaminati a campione:

- il mandato n.36 del 10/01/2024 di euro 2.500,00 emesso in conto residui a favore della ditta All in One di Allione Claudio SNC a saldo Fattura n. 10 del 03/01/2024 per IMPIANTO AUDIO LUCI TEATRO TOSELLI- CIG: Z513D1468D. DURC regolare con protocollo INAIL\_42119818 del 21/01/2024 scadenza il 25/05/2024. L'IVA di euro 550,00 è stata pagata con F24 con mandato n.37 del 10/01/2024. Acquisto con affidamento diretto determina 5618/F3a del 31/10/2024 a seguito di richiesta di preventivo prot. 5444/F3 del 25/10/2023.

- il mandato n.173 del 02/02/2024 di euro 5.011,44 emesso in conto residui a favore di Cineca Consorzio Interuniversitario a saldo Fattura n. EFAT-2012 del 14/12/2023 per servizi di predisposizione, avvio e supporto bandi reclutamento docenti. CIG: Z763CD9491. DURC regolare con protocollo INAIL\_42152608 del 24/01/2024 scadenza 23/05/2024. Acquisto con affidamento diretto, determina prot.n.5100/F3a del 13/10/2023 a seguito di richiesta di preventivo prot. n. 4589/C2 del 28/09/2023. L'IVA di euro 1.102,52 è stata pagata con F24 con mandato n.174 del 02/02/2024. Dal controllo effettuato ai sensi dell'art. 48-bis del D.P.R. 602/73 con richiesta n. 202400000618530 è risultato: soggetto non inadempiente.

### **Minute Spese**

Con delibera n. 63/2023 del 29/11/2023 il Consiglio di Amministrazione ha deliberato di imputare al bilancio di previsione e.f. 2024 la somma di € 1.500,00 all' U.P.B 3.1.1. cap. 550: Anticipazione Fondo minute spese. Tale somma potrà essere reintegrata durante l'esercizio finanziario 2024 a fronte del rendiconto delle spese sostenute.

### **CONTANTI**

|                                                         |        |
|---------------------------------------------------------|--------|
| Fondo cassa                                             | 500,00 |
| Spese effettuate e non ancora reintegrate al 16/02/2024 | 66,35  |
| Contanti presenti in cassa al 16/02/2024                | 433,65 |

Nel corso dell'anno 2024 non sono ancora stati effettuati reintegri.

### **CARTA PREPAGATA**

