

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N° 2/2022

Presso l'Istituto di Istruzione Superiore "Minutoli" di Messina, l'anno 2022 il giorno 05/04/2022, si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti così composto:

Nome	Cognome	Rappresentanza	
NATALIA	FABRIS	REGIONE SICILIA	Presente
RODOLFO	FIUMARA	MIUR	Presente

La riunione si svolge presso l'Ufficio del Direttore dei servizi generali e amministrativi, Dominique Cannistrà, che presenzia. È presente, altresì, il dirigente scolastico, prof. Pietro Giovanni La Tona.

Si procede con l'esame dei seguenti punti all'ordine del giorno:

1. Presa visione della seguente documentazione:
 - registro dei verbali dell'organo di revisione,
 - ultima verifica di cassa,
 - ultimo rendiconto approvato e relativa relazione,
 - programma annuale approvato e relativa relazione
2. Verifica di Cassa al 31/03/2022.

PUNTO 1 - Presa visione della seguente documentazione:

- registro dei verbali dell'organo di revisione,
- ultima verifica di cassa,
- ultimo rendiconto approvato e relativa relazione,
- programma annuale approvato e relativa relazione

Il registro dei verbali dell'organo di revisione, si compone 199 pagine e raccoglie i verbali dalla data del 14/11/2014. L'ultimo verbale del precedente collegio dei revisori, regolarmente sottoscritto, è il n. 6/2021 del 23/12/2021, con il quale è stata verbalizzata la verifica di cassa al 22/12/2021.

L'ultimo rendiconto approvato è riferito all'E.F. 2020, è stato approvato dal consiglio di istituto nella seduta del 20/07/2021, con delibera n. 10 – verbale n. 2. Il precedente Collegio ha espresso parere favorevole, in data 25/5/2021 – verbale n. 4/2021.

Il programma annuale per l'esercizio 2022 è stato predisposto dalla giunta esecutiva in data 28/12/2021 – verbale n. 1/2021 e sottoposto all'esame del consiglio di istituto in data 14/01/2022 – e da questo approvato con delibera n. 9 verbale n. 1/2022. Il precedente Collegio, a cui era stata inviata, in data 28/12/2022, tramite email, con nota prot. N. 29056 la documentazione relativa al programma annuale 2022, non ha espresso il parere.

Si procede con il punto 2 all'o.d.g. - Verifica di Cassa al 31/03/2022

Verifica di Cassa

- 1- Controllo Giornale di cassa
- 2- Controllo riconciliazione saldo contabile/estratto conto bancario

Conto Corrente Postale

Sede "G. Minutoli" Via 38 A – Contrada Fucile – Messina – Sez. Geometri (Diurno e Serale) Tf 090685800

Sede "S. Quasimodo" Viale G. Motta – Messina – Sez. Commerciale e Liceo Scientifico – Tf 090685326

Sede "P. Cuppari" C. da S. Placido Calonerò, S.P. 35 – Messina – Sez. Agraria – Tf. 090821107

- 1- Controllo Registro del conto corrente postale
- 2- Controllo concordanza tra saldo registro del conto corrente postale e estratto conto
- 3- Controllo prelevamento almeno trimestrale delle giacenze del conto corrente postale

Fondo economale

1. Controllo Registro
2. Controllo contanti in cassa.

Il Collegio esegue la verifica di cassa alla data del 31/03/2022.

Dal giornale di cassa

1- Fondo cassa inizio esercizio.....:	1.687.558,48
2- Ammontare somme riscosse:	
a) Conto competenze.....:	115.826,81
b) Conto residui attivi.....:	10.290,93
Totale somme riscosse (a+b):	126.117,74
3-TOTALE.....(1+2):	1.813.676,22
4- Ammontare somme pagate:	
c) Conto competenze.....:	77.489,29
d) Conto residui passivi.....:	148.226,00
5-Totale somme pagate (c+d):	225.715,29
6-Fondo cassa al 31/03/2022.....(3-5):	1.587.960,93

Il saldo di cassa riportato dalle scritture dell'Istituto cassiere è pari ad € 1.602.733,43

Pagina 1 di 1
Data: 04.04.2022
Disponibilità Ente

INTESA SANPAOLO S.P.A.
Tesoreria Online

Ente/Sia: 0000260/AVG12 - ISTITUTO SUPERIORE
Situazione al: 31.03.2022

Anno Esercizio: 2022

Disponibilità Reale

ENTRATE

Fondo cassa		1.687.558,48	
Reversali emesse	126.117,74		
Reversali riscosse		126.117,74	
Reversali riscosse (di cui a copertura)	0,00		
Reversali da riscuotere	0,00		
Riscossioni da regolarizzare con reversali		14.772,50	
Totale delle entrate			1.828.448,72

USCITE

Deficit di cassa			0,00
Mandati emessi	225.715,29		
Mandati pagati		225.715,29	
Pagamenti da regolarizzare con mandati			0,00
Totale delle uscite			225.715,29
Saldo risultante dal conto di fatto			1.602.733,43
Mandati da pagare			0,00
Mandati da pagare (di cui a copertura)	0,00		
Saldo risultante dal conto di diritto			1.602.733,43

Non concorda con il saldo del giornale di cassa per € 14.772,50 relative alle seguenti operazioni contabilizzate dalla banca e per le quali la scuola deve ancora emettere reversale:

Provvisori di entrata

Num. Documento	Anagrafica	causale	Data	Stato	Importo
72	SIG CARLO MORABITO	PROVE DI LABORATORIO SU MATERIALI DA COSTRUZIONE TRXID: 0122033020069602 LIPARI CONTRADA VULCANELLO 98055 ME	30.03.2022	Da Regolarizzare	400,00
73	INTESASANPAOLO CBILL PUBBLICA	/PUR/LGPE- RIVERSAMENTO/URI/2022-03-29ABI03069-AVG1200000046064 NOTPROVIDED TRXID: 0122033020150740 PIAZZA SAN CARLO 156 10121 TORINO TO	30.03.2022	Da Regolarizzare	1.100,00

74	Albrighi Salvatore Roberto Mar	Prove di laboratorio su materiali da costruzioni NOTPROVIDED TRXID: 0122032919538038 VIA PAOLO BUZZI 172 00143 ROMA RM	30.03.2022	Da Regolarizzare	400,00
75	BANCA CARIGE S.P.A.	/PUR/LGPE- RIVERSAMENTO/URI/2022- 03-29ABI06175- AVG1200000046064 TRXID: 0122033020527285 VIA CASSA DI RISPARMIO 1 100 0 GENOVA GE	30.03.2022	Da Regolarizzare	550,00
76	CURRO' MARIA	PROVE DI LABORATORIO TRXID: 0122033020258893 VIA STEFANO CATTAFI 17 98046 SANTA LUCIA DEL MELA ME	30.03.2022	Da Regolarizzare	60,00
77	LIS PAY S.P.A.	/PUR/LGPE- RIVERSAMENTO/URI/2022- 03-30BIC32698-S012611467 2022-03-30 06:46:46.287000 TRXID: 0122033020995251 VIA ROBERTO BRACCO 6 20159 MILANO MI	31.03.2022	Da Regolarizzare	550,00
78	INTESASANPAOLO CBILL PUBBLICA	/PUR/LGPE- RIVERSAMENTO/URI/2022- 03-30ABI03069- AVG1200000046064 NOTPROVIDED TRXID: 0122033122315751 PIAZZA SAN CARLO 156 10121 TORINO TO	31.03.2022	Da Regolarizzare	1.100,00
79	BELLINVIA NANCY ANTONIETTA	Retta convitto mese di febbraio 2022 La Spina honathan TRXID: 0122033122167593 CORSO DELLA LIBERTA.,109 C/O BAR PHILADE 98043 ME ROMETTA	31.03.2022	Da Regolarizzare	170,00
80	INTESASANPAOLO CBILL PUBBLICA	/PUR/LGPE- RIVERSAMENTO/URI/2022- 03-29ABI03296- AVG1200000046064 NOTPROVIDED TRXID: 0122033020144996 PIAZZA SAN CARLO 156 10121 TORINO TO	31.03.2022	Da Regolarizzare	550,00
81	BANCA AGRICOLA POPOLARE DI RAG	/PUR/LGPE- RIVERSAMENTO/URI/2022- 03-29ABI05036-	31.03.2022	Da Regolarizzare	550,00

		AVG1200000046064 TRXID: 0122033021055008 VIALE EUROPA 65 97100 RAGUSA RG			
82	POSTEPAY S.P.A.	/PUR/LGPE- RIVERSAMENTO/URI/2022- 03-30PPAYITR1XXX- S013114047 09509-220329- 07V-100000046064 TRXID: 0122033021047793 VIALE EUROPA NR.190 ROMA	31.03.2022	Da Regolarizzare	1.100,00
83	POSTEPAY S.P.A.	/PUR/LGPE- RIVERSAMENTO/URI/2022- 03-30PPAYITR1XXX- S013906216 49509-220329- 07V-100000046064 TRXID: 0122033021047805 VIALE EUROPA NR.190 ROMA	31.03.2022	Da Regolarizzare	550,00
84	Mooney S.p.A.	/PUR/LGPE- RIVERSAMENTO/URI/2022- 03-30SIGPITM1XXX- S014804011 606260025035482022 TRXID: 0122033021004117 VIA NINO BONNET 6/A MILANO MI	31.03.2022	Da Regolarizzare	550,00
85	FAVONE GIUSEPPE BRIGUGLIO ANTO	PROVE LABORATORIO SU MATERIALI DA COSTRUZIONE. DITTA BRIGUGLIO ANTONELLA NOT PROVIDED TRXID: 0122033122518817 V A DIAZ 65 98028 SANTA TERESA DI RIVA ME	31.03.2022	Da Regolarizzare	312,50
86	PACE ORSOCANE ROSA CANGEMI CAL	PAGAMENTO RETTA MESE FEBBRAIO 2022 ALUNNO CANGEMI ROSARIO TRXID: 0122033122518759 VIA PIERSANTI MATTARELLA 98070 MILITELLO ROSMARINO ME	31.03.2022	Da Regolarizzare	170,00
87	DEUTSCHE BANK SPA	/PUR/LGPE- RIVERSAMENTO/URI/2022- 03-30ABI03104- AVG1200000046064 NOT PROVIDED TRXID: 0122033123176956 P.ZZA DEL CALENDARIO 3 20126 MILANO MI	31.03.2022	Da Regolarizzare	550,00

88	CREDITO EMILIANO SPA	/PUR/LGPE- RIVERSAMENTO/URI/2022- 03-30ABI03032- AVG1200000046064 TRXID: 0122033123166989	31.03.2022	Da Regolarizzare	550,00
89	Mooney S.p.A.	/PUR/LGPE- RIVERSAMENTO/URI/2022- 03-31SIGPITM1XXX- S014041826 606260025336262022 TRXID: 0122033123174562 VIA NINO BONNET 6/A MILANO MI	31.03.2022	Da Regolarizzare	2.750,00
90	LIS PAY S.P.A.	/PUR/LGPE- RIVERSAMENTO/URI/2022- 03-31BIC32698-S012230142 2022-03-31 06:12:38.706000 TRXID: 0122033123183849 VIA ROBERTO BRACCO 6 20159 MILANO MI	31.03.2022	Da Regolarizzare	2.810,00
Totale provvisori da regolarizzare					14.772,50

Conto Corrente Postale

Il registro del conto corrente postale, aggiornato alla data del 28/02/2022, presenta un saldo di € 130.642,51 che concorda con l'estratto conto del Banco Posta alla stessa data.

Registro fondo economale

Il fondo economale assegnato al Direttore SGA è stato determinato in € 1.500,00 con delibera del 28/12/2021. Di tale importo è stata anticipata, in data 11/01/2022, con mandato n. 2, la somma di € 750,00. Alla data odierna, il fondo presenta un saldo di € **453,17**.

L'ultima annotazione porta la data del 25/03/2022 ed è pari ad € 22,00 – Bazar articoli da regalo - acquisto 2 convertitori HDMI/AVGH - scontrino fiscale n. 0952-0005 del 25/3/2022

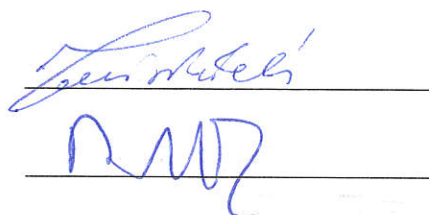
Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- risultano osservate le norme regolamentari
- è stata accertata la corretta tenuta del Giornale di cassa
- è stata riscontrata la riconciliazione tra il saldo contabile e l'estratto conto bancario
- è stata accertata la corretta tenuta del Registro del conto corrente postale
- è stata riscontrata la concordanza tra saldo Registro del conto corrente postale e estratto conto
- è stata accertata la corretta tenuta del Registro del fondo economale.

Il presente verbale viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

Dott.ssa Natalia Fabris

Dott. Rodolfo Fiumara





IST.SUPERIORE-SEZ.AGRARIA-SEZ.GEOM.-SEZ.GEOM.SER.
"G. MINUTOLI"

98147 MESSINA C.DA GAZZI FUCILE,sn C.F. 97061930836 C.M. MEIS00900P

REGISTRO MINUTE SPESE

Esercizio finanziario 2022

Progr.	Data	Aggr/ Voce/ Sottovoce	Tipo	Conto	Sotto conto	Beneficiario Causale	Somme addebitate	Somme accreditate
						Riporto:	0,00	0,00
1	11/01/2022	A02				CANNISTRA' DOMINIQUE I MANDATO DI ANTICIPAZIONE FONDO ECONOMALE E.F. 2022		750,00
2	11/01/2022	G03/1	03	10	004	CONSORZIO AUTOSTRADALE SICILIANE Pedaggio autostradale Messina/Rometta a/r per prove in loco	3,60	
3	04/02/2022	A06/13	02	03		M e H CENTRO COMMERCIALE LI WEIWEI acquisto 5 pacchi di gancetti per gadget progetto orientamento - scontrino fiscale n. 1128-0029 del 4/2/2022	10,30	
4	04/02/2022	A02	02	03		BAZAR ARTICOLI DA REGALO ACQUISTO CAVETTO ADATTATORE AUDIO PER SALA INSEGNANTI - SCONTRINO N. 0901-0023 DEL 4/2/2022	2,00	
5	10/02/2022	G01	02	03	004	GALLETTA SALVATORE ACQUISTO CARBURANTE GPL PER PORTER AZIENDA AGRARIA - RICEVUTA DEL 10/2/2022	23,50	
6	14/02/2022	G01	03	07		ISTITUTO REGIONALE DEL VINO E DELL'OLIO CERTIFICAZIONE VINI CODICE IUV 1000000000100727	70,99	
7	14/02/2022	P01/14	03	07		Aruba S.p.A. Rinnovo dominio sicilianwinebed - fattura n. 22pas0002749	84,78	
8	25/02/2022	A03	02	03		FERRAMENTA REPICI GIUSEPPE acquisto materiali per progetto "le tre compostiere" - scontrino fiscale n. 0803- 0042 del 25/02/2022	35,00	
9	07/03/2022	A03	02	03		BAZAR ARTICOLI DA REGALO acquisto n. 3 mouse - scontrino fiscale n. 0933-0014 del 7/3/2022	9,90	
10	07/03/2022	A03	02	03		M e H CENTRO COMMERCIALE LI WEIWEI acquisto n. 9 mouse - scontrino fiscale n. 1159-0028 del 7/3/2022	27,00	
11	15/03/2022	A03	02	03		MD DOLCIARIA MANNA S.R.L. acquisto carta argentata e pellicola trasparente per esperimenti di chimica - scontrino fiscale n. 1037-0202 del 15/3/2022	7,76	
12	25/03/2022	A03	02	03		BAZAR ARTICOLI DA REGALO ACQUISTO 2 CONVERTITORI HDMI/AVGH - SCONTRINO FISCALE N. 0952-0005 DEL 25/3/2022	22,00	
Totale:							296,83	750,00
Saldo:								453,17

Data 04/04/2022

IL DIRETTORE DEI
SERVIZI GENERALI
AMMINISTRATIVI

Dominique Cannistrà

Coordinate bancarie

Codice IBAN

IT94 M076 0117 1000 0002 5007 931

Codice BIC/SWIFT

BPPIITRRXXX

CIN ABI CAB N. CONTO
M 07601 17100 000025007931

BancoPosta risponde

Numero Verde 800.00.33.22

Internet poste.it



ISTITUTO SUPERIORE MINUTOLI
C.DA GAZZI-FUCILE
98147 MESSINA

P_SERV 0027
A20162DC301001D003 D1 RM06
36008079 HSA06914040964
287 2 A

Data	Valuta	Addebiti	Accrediti	Descrizione operazioni
31/01/22			128.331,69	SALDO INIZIALE
02/02/22	02/02/22		10,00	ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C QUANTITA' = 1/ DA CUAS BARI
04/02/22	04/02/22		273,00	ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C QUANTITA' = 1/ DA CUAS BARI
05/02/22	05/02/22		934,50	ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C QUANTITA' = 1/ DA CUAS BARI
08/02/22	08/02/22		40,00	ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C QUANTITA' = 1/ DA CUAS BARI
09/02/22	09/02/22		922,50	ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C QUANTITA' = 2/ DA CUAS BARI
17/02/22	17/02/22		60,00	ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C QUANTITA' = 1/ DA CUAS BARI
18/02/22	18/02/22		5,16	ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C QUANTITA' = 1/ DA CANALI TELEMATICI
25/02/22	25/02/22		5,16	ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C QUANTITA' = 1/ DA CUAS BARI
26/02/22	26/02/22		60,50	ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C QUANTITA' = 1/ DA CANALI TELEMATICI
28/02/22			130.642,51	SALDO FINALE

[Handwritten signature]

Posteitaliane

Per conoscere le condizioni economiche e contrattuali del tuo Conto BancoPosta consulta i relativi fogli informativi disponibili in Ufficio Postale e sul sito poste.it

ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE "G. MINUTOLI" MESSINA (ME)

Riepilogo mensile Entrate/Uscite dal 01/01/2022 al 28/02/2022
del Conto Corrente n.25007931

Tenuto presso: POSTE ITALIANE - AG. VILL. ALDISIO

	Entrate	Uscite	Saldo Attivo	Saldo Passivo
SALDO INIZIALE	0,00	0,00	125.963,00	
Gennaio	2.368,69	0,00	128.331,69	
Febbraio	2.310,82	0,00	130.642,51	

ENTRATE + Saldo Attivo Iniziale al 28/02/2022	USCITE + Saldo Passivo Iniziale al 28/02/2022	SALDO ATTIVO al 28/02/2022	SALDO PASSIVO al 28/02/2022
130.642,51	0,00	130.642,51	0,00



Ente/Sia: 0000260/AVG12 - ISTITUTO SUPERIORE
Situazione al: 31.03.2022

Anno Esercizio: 2022

Disponibilità Reale

ENTRATE

Fondo cassa		1.687.558,48	
Reversali emesse	126.117,74		
Reversali riscosse		126.117,74	
Reversali riscosse (di cui a copertura)	0,00		
Reversali da riscuotere	0,00		
Riscossioni da regolarizzare con reversali		14.772,50	
Totale delle entrate			1.828.448,72

USCITE

Deficit di cassa		0,00	
Mandati emessi	225.715,29		
Mandati pagati		225.715,29	
Pagamenti da regolarizzare con mandati		0,00	
Totale delle uscite			225.715,29
Saldo risultante dal conto di fatto			1.602.733,43

Mandati da pagare		0,00	
Mandati da pagare (di cui a copertura)	0,00		
Saldo risultante dal conto di diritto			1.602.733,43



IST.SUPERIORE-SEZ.AGRARIA-SEZ.GEOM.-SEZ.GEOM.SER.
"G. MINUTOLI"

98147 MESSINA C.DA GAZZI FUCILE,sn C.F. 97061930836 C.M. MEIS00900P

SITUAZIONE DI CASSA AL 31/03/2022

A. CONTO DI CASSA

1- Fondo cassa inizio esercizio.....:	1.687.558,48
2- Ammontare somme riscosse:	
a) Conto competenze.....:	115.826,81
b) Conto residui attivi.....:	10.290,93
Totale somme riscosse (a+b):	126.117,74
3-TOTALE.....(1+2):	1.813.676,22
4- Ammontare somme pagate:	
c) Conto competenze.....:	77.489,29
d) Conto residui passivi.....:	148.226,00
5-Totale somme pagate (c+d):	225.715,29
6-Fondo cassa al 31/03/2022.....(3-5):	1.587.960,93

Data 04/04/2022

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI
AMMINISTRATIVI

Dominique Cannistrà