

SCAW

VERIFICA DI CASSA**VERBALE N. 2020/001**

Presso l'istituto JESI "CARLO URBANI" di JESI, l'anno 2020 il giorno 06, del mese di marzo, alle ore 08:20, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 16 provincia di ANCONA.

La riunione si svolge presso la sede dell'Istituto.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
PAOLO	AMICI	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
ADRIANA	MARZIALI	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

E' presente alla riunione la DSGA Secondina Mantovani.

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Anagrafica

1. Osservanza norme regolamentari

Verifica di Cassa

1. Controllo Convenzione di cassa
2. Controllo applicazione ordinativo informatico locale (OIL)
3. Controllo Giornale di cassa
4. Controllo riconciliazione saldo contabile / estratto conto bancario/ mod. 56 T (Tesoreria Unica)
5. Controllo regolarità delle reversali (verifica a campione)
6. Controllo regolarità dei mandati (verifica a campione)

Attività contrattuale

1. Controllo regolarità procedure tracciabilità pagamenti

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 2020

€ 180.622,60

Riscossioni fino alla reversale n. 45 del 04/03/2020

conto competenza

€ 68.939,00

conto residui

€ 0,00

Totale somme riscosse	€ 68.939,00
Pagamenti fino al mandato n.54 del 28/02/2020	
conto competenza	€ 11.778,89
conto residui	€ 19.422,27
Totale somme pagate	€ 31.201,16
Fondo di cassa alla data 05/03/2020	€ 218.360,44

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	0309209
Situazione alla data del	05/03/2020
Sottoconto fruttifero	
Saldo c/c fruttifero	€ 22.350,14
Sottoconto infruttifero	
Saldo c/c infruttifero	€ 206.200,08
Totale disponibilità	€ 228.550,22
Sbilanci non regolarizzati	-€ 10.189,78
Riconciliazione con il fondo di cassa	€ 218.360,44

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Monte de Paschi di Siena filiale di Jesi ABI 1030 CAB 21200 data inizio convenzione 01/01/2020 data fine convenzione 31/12/2023 C/C 792121.

Il saldo di cassa sopra riportato non concorda, per € 10.189,78, con la comunicazione dell'Istituto cassiere Monte de Paschi di Siena filiale di Jesi alla data del 05/03/2020, pari ad € 228.550,22 per le seguenti operazioni sospese:

- somme incassate dalla banca senza emissione di reversali per € 10.189,78

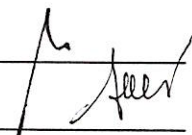
La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0309209 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 05/03/2020. La riconciliazione con il relativo mod. 56 T (ovvero con la situazione giornaliera disponibile presso il tesoriere) evidenzia sbilanci non regolarizzati per un ammontare di -€ 10.189,78

Le somme incassate dalla banca in attesa che la scuola emetta le relative reversali pari ad €. 10.189,78 si riferiscono a finanziamenti ministeriali per impresa di pulizie gennaio e febbraio 2020 (€. 9.854,84) e versamenti studenti quali contributi per progetti vari (€. 334,94).

Registro Minute Spese

L'anticipazione al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ammonta a € 700,00. L'ultima operazione annotata nel registro è del 05/03/2020: dai movimenti registrati emergono spese per € 470,49 e una rimanenza di € 229,51.

La rimanenza corrisponde al contante presente in cassa.



L'indicatore trimestrale di tempestività dei pagamenti relativo al IV trimestre 2019, risulta pari a - 12,6, in linea con quanto previsto dall'art. 9 del DPCM 22/09/2014.

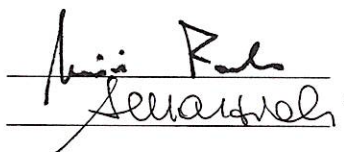
Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- *Risultano osservate le norme regolamentari*
- *Non sono presenti manchevolezze/illegittimità nella Convenzione di cassa*
- *L'Ente applica le procedure dell'ordinativo informatico locale (OIL)*
- *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/irregolarità in ordine alle procedure per la tracciabilità dei pagamenti per servizi e/o forniture*
- *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*

Il presente verbale, chiuso alle ore 09:20, l'anno 2020 il giorno 06 del mese di marzo, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

AMICI PAOLO

MARZIALI ADRIANA

Handwritten signature of Paolo Amici, consisting of a stylized 'P' and 'A' followed by the name 'Amici'.