

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2024/003

Presso l'istituto ISTITUTO COMP. LORO CIUFFENNA di LORO CIUFFENNA, l'anno 2024 il giorno 03, del mese di maggio, alle ore 12:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 11 provincia di AREZZO.

La riunione si svolge presso la sede dell'istituto.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
ANTONELLA	BARTOLI	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
ROSALBA	BONANNI	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Assiste alla seduta il D.S.G.A. facente funzioni Sig.ra Carla Mei.

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Anagrafica

- Osservanza norme regolamentari

Verifica di Cassa

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

Attività contrattuale

- Controllo regolarità procedure tracciabilità pagamenti

Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2024		€ 90.856,92
Riscossioni fino alla reversale n. 85 del 02/05/2024		
conto competenza	€ 40.592,56	
conto residui	€ 0,00	
Totale somme riscosse		€ 40.592,56
Pagamenti fino al mandato n.48 del 30/04/2024		
conto competenza	€ 99.232,42	
conto residui	€ 0,00	
Totale somme pagate		€ 99.232,42



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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	309393	
Situazione alla data del	03/05/2024	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 78,00
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 32.217,06
Totale disponibilità		€ 32.295,06
Sbilanci non regolarizzati		-€ 78,00
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 32.217,06

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario INTESA SAN PAOLO ABI 3069 CAB 71549 data inizio convenzione 01/05/2024 data fine convenzione 30/04/2028 C/C 10000002115.

Il saldo di cassa sopra riportato non concorda, per € 243,00, con la comunicazione dell'Istituto cassiere INTESA SAN PAOLO alla data del 03/05/2024, pari ad € 32.460,06 per le seguenti operazioni sospese:
somme incassate dalla banca senza emissione di reversali per € 243,00

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 309393 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 03/05/2024. 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 -€ 78,00

Revisori procedono alla verifica a campione del mandato n. 47 del 30/04/2024 di euro 3.347,00 e la reverse n. 67 del 09/04/2024 di euro 1.417,00.

Dall'esame della documentazione non sono emersi rilievi.

La nuova Convenzione di Cassa con Intesa San Paolo è stata stipulata in data 12/04/2024 e fa riferimento alla rete di scuole ABACO con capofila ISIS L. Da Vinci Firenze che ha stipulato Accordo quadro per le scuole aderenti alla rete.

Registro Minute Spese

Il fondo economale non è stato aperto.

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

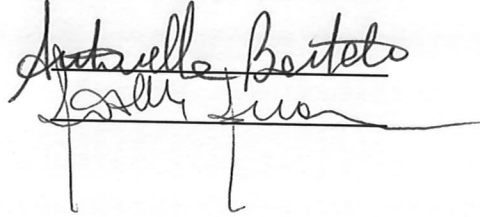


- *E' stata riscontrata la riconciliazione tra il saldo contabile e l'estratto conto bancario e la parificazione con le risultanze della Banca d'Italia (mod. 56 T - Tesoreria Unica)*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità delle reversali verificate*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità sui mandati verificati*
- *Non sono presenti carenze/irregolarita' in ordine alle procedure per la tracciabilita' dei pagamenti per servizi e/o forniture*

Il presente verbale, chiuso alle ore 14:00, l'anno 2024 il giorno 03 del mese di maggio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

BARTOLI ANTONELLA

BONANNI ROSALBA



Two handwritten signatures in black ink. The top signature is 'Antonella Bartoli' and the bottom signature is 'Rosalba Bonanni'. Both signatures are written over a horizontal line.

ARIC826005 - A025BDD - REGISTRO PROTOCOLLO - 0001697 - 03/05/2024 - VI.3 - E