

VERIFICA DI CASSA**VERBALE N. 2022/004**

Presso l'istituto SARNICO - E. DONADONI di SARNICO, l'anno 2022 il giorno 04, del mese di luglio, alle ore 08:30, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 14 provincia di BERGAMO.

La riunione si svolge presso Da remoto - contenimento covid 19 - varianti.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
FABIO	CAVALIERE	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
FRANCESCO	CICCIÙ	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

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 Registro dei contratti
2. Controllo regolarità procedure approvvigionamenti
3. Controllo regolarità procedure tracciabilità pagamenti

Altri registri

1. Controllo Registri degli inventari

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2022		€ 159.157,64
Riscossioni fino alla reversale n. 14 del 24/06/2022		
conto competenza	€ 31.775,25	
conto residui	€ 2.528,32	
Totale somme riscosse		€ 34.303,57
Pagamenti fino al mandato n.148 del 24/06/2022		
conto competenza	€ 55.061,31	
conto residui	€ 20.407,35	

Totale somme pagate	€ 75.468,66
Fondo di cassa alla data 01/07/2022	€ 117.992,55

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	
Situazione alla data del	30/06/2022
Sottoconto fruttifero	
Saldo c/c fruttifero	€ 0,00
Sottoconto infruttifero	
Saldo c/c infruttifero	€ 117.992,55
Totale disponibilità	€ 117.992,55
Sbilanci non regolarizzati	€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa	€ 117.992,55

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Banca Popolare di Sondrio ABI 5696 CAB 53470 data inizio convenzione 14/01/2020 data fine convenzione 31/12/2023 C/C 14.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere Banca Popolare di Sondrio alla data del 30/06/2022, pari ad € 117.992,55.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 30/06/2022. 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

Conto Corrente Postale

Non sono stati inseriti dati per il modulo

In data 09/07/2018 il conto corrente Postale è stato chiuso ed estinto.

Registro Minute Spese

L_i ammontare del fondo economale è stabilito, per ciascun anno, nella misura pari a € 1.000,00; L_i importo di ogni reintegro è fissato nel limite massimo di € 500,00 e l_i importo di ogni singola spesa è fissato per un importo massimo di € 100,00.

L_i anticipazione del fondo al Dsga ammonta a € 0,00.

(IL FONDO DELLE MINUTE SPESE 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/irregolarità sulla tenuta del Registro dei contratti*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità in ordine alle procedure per gli approvvigionamenti di servizi e/o forniture*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità in ordine alle procedure per la tracciabilità dei pagamenti per servizi e/o forniture*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità sulla tenuta dei Registri degli inventari*

Il presente verbale, chiuso alle ore 09:45, l'anno 2022 il giorno 05 del mese di luglio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

CAVALIERE FABIO

CICCIÙ FRANCESCO
