

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2022/002

Presso l'istituto IC CREMONA TRE di CREMONA, l'anno 2022 il giorno 27, del mese di gennaio, alle ore 10:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 1 provincia di CREMONA.

La riunione si svolge presso Presso l'istituto.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
MANUELA	SARICA	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
MAURO	BENZONI	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Assiste alla verifica la Dott.ssa DSGA Cinzia Gualteri

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 dei mandati (verifica a campione)

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2022		€ 195.396,11
Riscossioni fino alla reversale n. 0 del __/__/____		
conto competenza	€ 0,00	
conto residui	€ 0,00	
Totale somme riscosse		€ 0,00
Pagamenti fino al mandato n.12 del 21/01/2022		
conto competenza	€ 0,00	
conto residui	€ 2.584,94	
Totale somme pagate		€ 2.584,94
Fondo di cassa alla data 27/01/2022		€ 192.811,17

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	318452	
Situazione alla data del	27/01/2022	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 0,00
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 194.019,45
Totale disponibilità		€ 194.019,45
Sbilanci non regolarizzati		€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 194.019,45

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Banco BPM ABI 5034 CAB 11410 data inizio convenzione 01/01/2020 data fine convenzione 31/12/2023 C/C 421.

Il saldo di cassa sopra riportato non concorda, per € 1.208,28, con la comunicazione dell'Istituto cassiere Banco BPM alla data del 27/01/2022, pari ad € 194.019,45 per le seguenti operazioni sospese:

- *somme incassate dalla banca senza emissione di reversali per € 1.258,28*
- *Competenze c/c pagate senza emissione di mandato per € 50,00*

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 318452 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 27/01/2022. 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

Viene esaminato a campione il Mandato n. 11 del 21/01/2022 pari ad euro 409,64.

Alla data odierna non risultano Reversali movimentate.

Dall'esame dello stesso non risultano irregolarità.

Registro Minute Spese

Alla data odierna il conto minute spese non risulta ancora 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 sui mandati verificati*

Il presente verbale, chiuso alle ore 10:30, l'anno 2022 il giorno 27 del mese di gennaio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

SARICA MANUELA
BENZONI MAURO
