

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

Presso l'istituto "DANIELE MANIN" di CREMONA, l'anno 2022 il giorno 05, del mese di maggio, alle ore 14:30, 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 Stagnati Letizia

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)

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2022		€ 418.450,64
Riscossioni fino alla reversale n. 1.123 del 03/05/2022		
conto competenza	€ 129.877,73	
conto residui	€ 0,00	
Totale somme rimosse		€ 129.877,73
Pagamenti fino al mandato n.90 del 30/04/2022		
conto competenza	€ 35.088,55	
conto residui	€ 22.418,85	
Totale somme pagate		€ 57.507,40
Fondo di cassa alla data 05/05/2022		€ 490.820,97

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	0311177	
Situazione alla data del	05/05/2022	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 60.323,68
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 438.898,29
Totale disponibilità		€ 499.221,97
Sbilanci non regolarizzati		€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 499.221,97

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Banco Popolare di Cremona ABI 5034 CAB 11410 data inizio convenzione 01/01/2020 data fine convenzione 31/12/2022 C/C 276144.

Il saldo di cassa sopra riportato non concorda, per € 8.401,00, con la comunicazione dell'Istituto cassiere Banco Popolare di Cremona alla data del 05/05/2022, pari ad € 499.221,97 per le seguenti operazioni sospese:

- *somme incassate dalla banca senza emissione di reversali per € 8.401,00*

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0311177 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 05/05/2022. 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

Vengono esaminati a campione i seguenti atti:

Mandato n.28 del 14/02/2022 di euro 4.750,00

Reversale n.1.116 del 20/04/2022 di euro 720,00

Dall'esame degli stessi non risultano irregolarità.

Conto Corrente Postale

Il registro del conto corrente postale , aggiornato alla data del 28/02/2022, presenta un saldo di € 3.105,52 che concorda con l'estratto conto del Banco Posta alla data 30/04/2022,

Registro Minute Spese

L'anticipazione al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ammonta a € 500,00. L'ultima operazione annotata nel registro è del 06/04/2022: dai movimenti registrati emergono spese per € 52,75 e una rimanenza di € 447,25.

La rimanenza corrisponde al contante presente in cassa.

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*

Il presente verbale, chiuso alle ore 15:00, l'anno 2022 il giorno 05 del mese di maggio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

SARICA MANUELA

BENZONI MAURO
