

# VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2022/004

Presso l'istituto IC. A. MANZONI/ ROSATE di ROSATE, l'anno 2022 il giorno 29, del mese di aprile, alle ore 13:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 81 provincia di MILANO.

La riunione si svolge presso l'istituto.

## I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
LUCIANO	MELE	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
GENEROSA	QUATTROCCHI	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 regolarità procedure approvvigionamenti
2. Controllo regolarità procedure tracciabilità pagamenti

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

## Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2022		€ 221.575,21
Riscossioni fino alla reversale n. 10 del 28/04/2022		
conto competenza	€ 49.376,38	
conto residui	€ 642,91	
Totale somme riscosse		€ 50.019,29
Pagamenti fino al mandato n.63 del 13/04/2022		
conto competenza	€ 12.468,68	
conto residui	€ 11.018,77	
Totale somme pagate		€ 23.487,45
Fondo di cassa alla data 29/04/2022		€ 248.107,05

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	0313043
Situazione alla data del	31/03/2022
Sottoconto fruttifero	
Saldo c/c fruttifero	€ 21.726,36
Sottoconto infruttifero	
Saldo c/c infruttifero	€ 231.119,46
Totale disponibilità	€ 252.845,82
Sbilanci non regolarizzati	-€ 4.738,77
Riconciliazione con il fondo di cassa	€ 248.107,05

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Banca Popolare di Milano ABI 5584 CAB 32380 data inizio convenzione 01/09/2018 data fine convenzione 31/08/2022 C/C 15944.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere Banca Popolare di Milano alla data del 29/04/2022, pari ad € 248.107,05.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0313043 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 31/03/2022. 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 -€ 4.738,77

Si esamina, a scandaglio, il mandato n. 28 del 26.03.2022 di € 1.200,00 a favore di Madisoft Srl per rinnovo del software per l'amministrazione digitale.

Parimenti a scandaglio si controlla la reversale d'incasso n. 10 del 28.04.2022 di € 2.011,68 dal M.I per attività supporto psicologico.

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 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

L'Istituto non si avvale del conto corrente Postale e, al momento, non ha ancora attivato il fondo economale per le

minute spese.

Il presente verbale, chiuso alle ore 13:50, l'anno 2022 il giorno 29 del mese di aprile, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

MELE LUCIANO

QUATTROCCHI GENEROSA

  
