

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2023/006

Presso l'istituto IC. A. MANZONI/ ROSATE di ROSATE, l'anno 2023 il giorno 16, del mese di maggio, alle ore 14:00, 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
ANTONELLO	TADDEO	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 2023		€ 165.527,97
Riscossioni fino alla reversale n. 33 del 16/05/2023		
conto competenza	€ 81.932,20	
conto residui	€ 21.000,00	
Totale somme riscosse		€ 102.932,20
Pagamenti fino al mandato n.31 del 03/05/2023		
conto competenza	€ 8.239,63	
conto residui	€ 24.315,77	
Totale somme pagate		€ 32.555,40
Fondo di cassa alla data 16/05/2023		€ 235.904,77

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	30/04/2023	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 24.518,89
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 198.635,49
Totale disponibilità		€ 223.154,38
Sbilanci non regolarizzati		€ 1.218,00
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 224.372,38

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Monte dei Paschi di Siena ABI 1030 CAB 33670 data inizio convenzione 01/09/2022 data fine convenzione 31/08/2026 C/C 1420074.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere Monte dei Paschi di Siena alla data del 16/05/2023, pari ad € 235.904,77.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0313043 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 30/04/2023. 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 € 1.218,00

Si esamina, a scandaglio, il mandato n. 15 del 13.03.2023 di euro 14.675,47 a favore di BECAM SAS per pagamento fattura n. 78 del 21.02.2023 per acquisto materiali igienocosanitario.

Parimenti a scandaglio si controlla la reversale n. 5 del 31.01.2023 di euro 15.000 dal Comune di Rosate per diritto allo studio 2022/2023.

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

Il presente verbale, chiuso alle ore 14:30, l'anno 2023 il giorno 16 del mese di maggio, viene letto, confermato,



sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

MELE LUCIANO

TADDEO ANTONELLO

Luciano Mele
Taddeo

Mele
Taddeo