

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2021/004

Presso l'istituto IC. A. MANZONI/ ROSATE di ROSATE, l'anno 2021 il giorno 28, del mese di settembre, alle ore 11:30, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 81 provincia di MILANO.

La riunione si svolge presso sede dell'istituto scolastico.

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

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2021		€ 160.224,69
Riscossioni fino alla reversale n. 17 del 24/09/2021		
conto competenza	€ 93.971,05	
conto residui	€ 13.857,16	
Totale somme riscosse		€ 107.828,21
Pagamenti fino al mandato n.122 del 24/09/2021		
conto competenza	€ 84.196,85	
conto residui	€ 634,40	
Totale somme pagate		€ 84.831,25
Fondo di cassa alla data 28/09/2021		€ 183.221,65

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	31/08/2021	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 0,00
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 194.170,89
Totale disponibilità		€ 194.170,89
Sbilanci non regolarizzati		-€ 10.949,24
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 183.221,65

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 28/09/2021, pari ad € 183.221,65.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0313043 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 31/08/2021. 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 -€ 10.949,24

Con il metodo a campione i revisori hanno verificato i seguenti mandati e reversali:

- mandato n. 56 del 24.06.2021 di €. 4.661,84 a favore di Becam SAS per acquisto materiale igienico-sanitario
- mandato n. 83 del 14.07.2021 di €. 729,04 quale versamento IVA della suddetta fornitura
- reversale n. 15 del 30.06.2021 di €. 19.325,66 da Ministero Istruzione per il finanziamento del piano scuola estate.

Conto Corrente Postale

Non sono stati inseriti dati per il modulo

Non risulta attivato il conto corrente postale.

Registro Minute Spese

Non risulta attivato il fondo minute spese.

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

L'Indice di tempestività relativo al secondo trimestre è di -15,97 regolarmente pubblicato sul sito di amministrazione trasparente.

Il presente verbale, chiuso alle ore 12:30, l'anno 2021 il giorno 28 del mese di settembre, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

MELE LUCIANO

QUATTROCCHI GENEROSA



Two handwritten signatures in blue ink are present. The first signature is 'Luciano Mele' and the second is 'Generosa Quattrocchi'. Both signatures are written over horizontal lines.