VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2022/002

Presso l'istituto IC. A. MANZONI/ ROSATE di ROSATE, l'anno 2022 il giorno 08, del mese di marzo, alle ore 12:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 81 provincia di MILANO.

La riunione si svolge presso sede dell'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 regolarita' procedure approvvigionamenti*
2. *Controllo regolarita' procedure tracciabilita' 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. 6 del 08/03/2022		
conto competenza	€ 29.712,70	
conto residui	€ 0,00	
Totale somme riscosse		€ 29.712,70
Pagamenti fino al mandato n.21 del 04/03/2022		
conto competenza	€ 4.891,84	
conto residui	€ 8.243,36	
Totale somme pagate		€ 13.135,20
Fondo di cassa alla data 08/03/2022		€ 238.152,71

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	28/02/2022	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 12.361,41
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 229.107,78
Totale disponibilità		€ 241.469,19
Sbilanci non regolarizzati		-€ 3.316,48
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 238.152,71

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 08/03/2022, pari ad € 238.152,71.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0313043 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 28/02/2022. 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 -€ 3.316,48

L'istituto non utilizza il conto corrente postale.
Il fondo economale per le minute spese non è stato ancora attivato.
A campione è stato verificato il mandato n. 17 del 3.3.2022 di €. 1.650,00 a favore della PoloNord adeste per acquisto mascherine FFP2.
Con lo stesso metodo è stata verificata la reversale n.6 del 8.3.2022 di €. 4.118,00 finanziamento del Comune di Rosate per sportelli d'ascolto e pedagogici.

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'rdinativo 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/irregolarita' in ordine alle procedure per gli approvvigionamenti di servizi e/o forniture*

- *Non sono presenti carenze/irregolarita' in ordine alle procedure per la tracciabilita' dei pagamenti per servizi e/o forniture*

Il presente verbale, chiuso alle ore 13:30, l'anno 2022 il giorno 08 del mese di marzo, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

MELE LUCIANO

QUATTROCCHI GENEROSA