

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2023/002

Presso l'istituto IC. A. MANZONI/ ROSATE di ROSATE, l'anno 2023 il giorno 07, del mese di febbraio, alle ore 14:50, 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

Dichiarazione del sostituto di imposta (Mod. 770)

1. Avvenuta presentazione della dichiarazione del sostituto d'imposta (mod. 770)
2. Rispetto dei termini di presentazione della dichiarazione del sostituto d'imposta (mod. 770)

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. 5 del 31/01/2023		
conto competenza	€ 16.242,04	
conto residui	€ 0,00	
Totale somme riscosse		€ 16.242,04
Pagamenti fino al mandato n.2 del 31/01/2023		
conto competenza	€ 0,00	
conto residui	€ 440,39	

Totale somme pagate	€ 440,39
Fondo di cassa alla data 07/02/2023	€ 181.329,62

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	31/01/2023	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 15.872,00
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 165.457,62
Totale disponibilità		€ 181.329,62
Sbilanci non regolarizzati		€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 181.329,62

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 07/02/2023, pari ad € 181.329,62.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0313043 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 31/01/2023. 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 € 0,00

Si controlla il mandato di pagamento n. 1 del 31.01.2023 di euro 250,00 a favore di MPS per commissioni Bancarie e la reversale n. 5 del 31.01.2023 di euro 15.000,00 dal Comune di Rosate per contributi diritto allo studio anno scolastico 2022/2023.

La scuola ha provveduto alla gara di appalto per la convenzione bancaria scaduta il 31.08.2022. Hanno presentato offerte 3 istituti di credito. Tra questi l'offerta da parte del Monte de Paschi di Siena è risultata quella economicamente più vantaggiosa.

Dichiarazione del sostituto di imposta (Mod. 770)

La dichiarazione del sostituto d'imposta per l'anno d'imposta 2021 risulta presentata nei termini.

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*
- *Avvenuta presentazione del modello 770*
- *Rispettato il termine di presentazione del modello 770*

Conclusioni

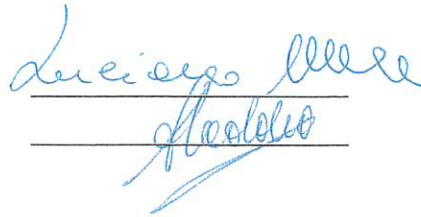
La scuola non utilizza il conto corrente postale e, alla data odierna, non ha attivato il fondo minute spese in attesa della delibera del Consiglio d' Istituto.

La dichiarazione mod. 770 è stata inviata con protocollo n. 22103020122947150 del 30.10.2022.

Il presente verbale, chiuso alle ore 15:45, l'anno 2023 il giorno 07 del mese di febbraio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

MELE LUCIANO

TADDEO ANTONELLO



Two handwritten signatures in blue ink are shown above two horizontal lines. The top signature is 'Lucio Mele' and the bottom signature is 'Taddeo Antonello'.