

VERIFICA DI CASSA**VERBALE N. 2024/004**

Presso l'istituto IC P.THOUAR E L.GONZAGA/MILANO di MILANO, l'anno 2024 il giorno 14, del mese di maggio, alle ore 09:30, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 97 provincia di MILANO.

La riunione si svolge presso IN PRESENZA.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
PAOLA	PAJNO	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
CLAUDIO	LOVISCO	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

E' presente il DSGA Sgarito

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Anagrafica

1. Osservanza norme regolamentari

Verifica di Cassa

1. Controllo riconciliazione saldo contabile / estratto conto bancario/ mod. 56 T (Tesoreria Unica)

2. Controllo regolarità dei mandati (verifica a campione)

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2024		€ 365.206,56
Riscossioni fino alla reversale n. 318 del 10/05/2024		
conto competenza	€ 221.963,49	
conto residui	€ 25.584,01	
Totale somme riscosse		€ 247.547,50
Pagamenti fino al mandato n.166 del 10/05/2024		
conto competenza	€ 237.811,31	
conto residui	€ 79.271,02	
Totale somme pagate		€ 317.082,33
Fondo di cassa alla data 14/05/2024		€ 295.671,73

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	0313146
Situazione alla data del	14/05/2024
Sottoconto fruttifero	

Saldo c/c fruttifero	€ 1.234,61
Sottoconto infruttifero	
Saldo c/c infruttifero	€ 299.649,22
Totale disponibilità	€ 300.883,83
Sbilanci non regolarizzati	€ 99,00
Riconciliazione con il fondo di cassa	€ 300.982,83

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Banca Intesa San Paolo ABI 3069 CAB 9445 data inizio convenzione 01/01/2022 data fine convenzione 31/12/2025 C/C 45902.

Il saldo di cassa sopra riportato non concorda, per € 5.311,10, con la comunicazione dell'Istituto cassiere Banca Intesa San Paolo alla data del 14/05/2024, pari ad € 300.982,83 per le seguenti operazioni sospese:

- somme incassate dalla banca senza emissione di reversali per € 5.313,10
- bolli e commissioni bancarie pagate senza emissione di mandato per € 2,00

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0313146 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 14/05/2024. 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 € 99,00

Nel corso della verifica sono stati esaminati i seguenti mandato e reversale :



A) MANDATO N. 132 del 11/04/2024 di euro 196,32 riferito all'acquisto cancelleria destinata al "Progetto senza zaino".

B) REVERSALE N. 133 del 23/02/2024 di euro 69.474,00 riferito all'ASSEGNAZIONE FONDI PER L'ASSISTENZA EDUCATIVA AGLI ALUNNI CON DISABILI RESIDENTI A MILANO .

Registro Minute Spese

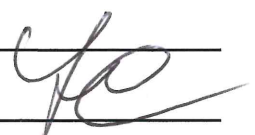
L'anticipazione al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ammonta a € 500,00. L'ultima operazione annotata nel registro è del 14/05/2024: dai movimenti registrati emergono spese per € 146,25 e una rimanenza di € 353,75.

La rimanenza corrisponde al contante in possesso del DSGA.

Dichiarazione del sostituto di imposta (Mod. 770)

La dichiarazione del sostituto d'imposta per l'anno d'imposta 2022 risulta presentata nei termini.

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:



- *Risultano osservate le norme regolamentari*
- *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 sui mandati verificati*

Il presente verbale, chiuso alle ore 10:30, l'anno 2024 il giorno 14 del mese di maggio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

PAJNO PAOLA

LOVISO CLAUDIO

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Claudio Loviso', is written over two horizontal lines. The signature is cursive and includes a long, sweeping flourish that extends upwards and to the right.