

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2023/005

Presso l'istituto IC P.THOUAR E L.GONZAGA/MILANO di MILANO, l'anno 2023 il giorno 03, del mese di maggio, alle ore 11:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 97 provincia di MILANO.

La riunione si svolge presso presso la sede della scuola.

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

assiste ai lavori la dott. Elga Scognamiglio

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Anagrafica

1. Osservanza norme regolamentari

Verifica di Cassa

1. Controllo Giornale di cassa

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

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2023		€ 304.394,29
Riscossioni fino alla reversale n. 250 del 02/05/2023		
conto competenza	€ 199.546,17	
conto residui	€ 141.617,57	
Totale somme riscosse		€ 341.163,74
Pagamenti fino al mandato n.128 del 24/04/2023		
conto competenza	€ 201.861,34	
conto residui	€ 22.142,26	
Totale somme pagate		€ 224.003,60
Fondo di cassa alla data 03/05/2023		€ 421.554,43

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	03/05/2023
Sottoconto fruttifero	

Saldo c/c fruttifero	€ 2.304,00
Sottoconto infruttifero	
Saldo c/c infruttifero	€ 425.456,93
Totale disponibilità	€ 427.760,93
Sbilanci non regolarizzati	€ 866,38
Riconciliazione con il fondo di cassa	€ 428.627,31

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 € 7.072,88, con la comunicazione dell'Istituto cassiere Banca Intesa San Paolo alla data del 03/05/2023, pari ad € 428.627,31 per le seguenti operazioni sospese:

- *somme incassate dalla banca senza emissione di reversali per € 7.072,88*

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0313146 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 03/05/2023. 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 € 866,38

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- *Risultano osservate le norme regolamentari*
- *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)*

Conclusioni

Nel corso della verifica sono stati esaminati, senza dover formulare osservazioni, la reversale n. 123 del 31 marzo 2023 di euro 1.757,00 relativa al finanziamento del Comune di Milano per risorse integrative destinate all'Assistenza educativa (DVA) e il mandato n. 121 del 21 aprile 2023 di euro 176,50 relativo al pagamento della fattura n. 10 del 15 marzo 2023 per ingresso al Museo (A05)

Il presente verbale, chiuso alle ore 12:00, l'anno 2023 il giorno 03 del mese di maggio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

PAJNO PAOLA
LOVISO CLAUDIO

