

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2024/004

Presso l'istituto I.C. POGGIO RUSCO di POGGIO RUSCO, l'anno 2024 il giorno 20, del mese di marzo, alle ore 10:45, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 13 provincia di MANTOVA.

La riunione si svolge presso Sede dell'istituto.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
ENRICO	BRUNO	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
PAOLA	PECCHINI	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 Giornale di cassa*
3. *Controllo riconciliazione saldo contabile / estratto conto bancario/ mod. 56 T (Tesoreria Unica)*
4. *Controllo regolarità delle reversali (verifica a campione)*
5. *Controllo regolarità dei mandati (verifica a campione)*

Attività contrattuale

1. *Controllo Registro dei contratti*
2. *Controllo regolarita' procedure tracciabilita' pagamenti*

Altri registri

1. *Controllo Registri degli inventari*

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2024	€ 138.330,46
Riscossioni fino alla reversale n. 8 del 19/03/2024	
conto competenza	€ 18.242,34
conto residui	€ 0,00
Totale somme riscosse	€ 18.242,34
Pagamenti fino al mandato n.22 del 04/03/2024	
conto competenza	€ 4.431,05
conto residui	€ 13.195,70
Totale somme pagate	€ 17.626,75

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	313413
Situazione alla data del	19/03/2024
Sottoconto fruttifero	
Saldo c/c fruttifero	€ 1.399,00
Sottoconto infruttifero	
Saldo c/c infruttifero	€ 137.547,05
Totale disponibilità	€ 138.946,05
Sbilanci non regolarizzati	€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa	€ 138.946,05

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Monte dei Paschi di Siena - Filiale di Poggio Rusco ABI 1030 CAB 57790 data inizio convenzione 01/01/2022 data fine convenzione 31/12/2025 C/C 10074955.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere Monte dei Paschi di Siena - Filiale di Poggio Rusco alla data del 20/03/2024, pari ad € 138.946,05.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 313413 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 19/03/2024. 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 € 0,00

A campione sono stati esaminati:

- reversale n° 8 del 19/03/2024 di € 699,50 per versamento contributi gite scolastiche;
- mandato n° 22 del 04/03/2024, aggregato 01, di € 1.110,69 per pagamento fatt. n° 604/V1 del 29/02/2024 a favore GEM srl per acquisto materiali pulizie. Al mandato sono allegati: determina, dure scadente il 31/05/2024, tracciabilità dei flussi finanziari. Nulla da osservare

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- *Risultano osservate le norme regolamentari*
- *Non sono presenti manchevolezze/illegittimità nella Convenzione di cassa*
- *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 la tracciabilità dei pagamenti per servizi e/o forniture*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità sulla tenuta dei Registri degli inventari*

Il presente verbale, chiuso alle ore 11:15, l'anno 2024 il giorno 20 del mese di marzo, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

BRUNO ENRICO

PECCHINI PAOLA