

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2024/003

Presso l'istituto N.3 - CECCO ANGIOLIERI di SIENA, l'anno 2024 il giorno 09, del mese di maggio, alle ore 15:40, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 173 provincia di SIENA.

La riunione si svolge presso la sede.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
GIULIA	FOCCIA'	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
PASQUALINA	REMIGI	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

E' presente la DSGA Deborah Ritacco

Si procede con il seguente ordine del giorno:

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 2024		€ 446.318,53
Riscossioni fino alla reversale n. 193 del 09/05/2024		
conto competenza	€ 119.705,65	
conto residui	€ 15.096,71	
Totale somme riscosse		€ 134.802,36
Pagamenti fino al mandato n.143 del 06/05/2024		
conto competenza	€ 115.675,17	
conto residui	€ 793,00	
Totale somme pagate		€ 116.468,17
Fondo di cassa alla data 09/05/2024		€ 464.652,72

Handwritten initials: a
Handwritten initials: GF

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	0316493	
Situazione alla data del	09/05/2024	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 5.301,75
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 459.350,97
Totale disponibilità		€ 464.652,72
Sbilanci non regolarizzati		€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 464.652,72

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Banca MPS ABI 1030 CAB 14217 data inizio convenzione 01/07/2020 data fine convenzione 30/06/2024 C/C 63111554.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere Banca MPS alla data del 09/05/2024, pari ad € 464.652,72.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0316493 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 09/05/2024. 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 € 0,00

E' stato esaminato a campione un mandato e una reversale e in particolare:

- Mandato n. 38 del 26/02/2024 per euro 47.058,00 per Viaggio didattico a Salamanca come da stipula trattativa Diretta su MePa n. 401662 - fattura n. 2/88 del 15/02/2024 per € 47.058,00 CIG B03A535CFA;
- Reversale n. 2 del 19/02/2024 per € 14.104,00 per il funzionamento amministrativo-didattico periodo Gennaio-Agosto 2024 come da delibera del CDI n. 80 del 7/2/2024;

La documentazione è regolare e correttamente tenuta agli atti.

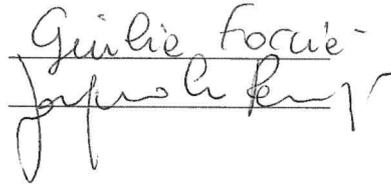
Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- *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/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 16:00, l'anno 2024 il giorno 09 del mese di maggio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

FOCCIA' GIULIA
REMIGI PASQUALINA

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Giulia Foccià', written over a horizontal line. Below the line, there are additional scribbles and a checkmark-like symbol.