

VERIFICA DI CASSA**VERBALE N. 2022/004**

Presso l'istituto N.3 - CECCO ANGIOLIERI di SIENA, l'anno 2022 il giorno 12, del mese di maggio, alle ore 16:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 173 provincia di SIENA.

La riunione si svolge presso la sede scolastica.

I Revisori sono:

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

Assiste la D.S.G.A.

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Anagrafica

1. Osservanza norme regolamentari

Verifica di Cassa

1. Controllo applicazione ordinativo informatico locale (OIL)
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)

Conto Corrente Postale

1. Controllo Registro del conto corrente postale
2. Controllo concordanza tra saldo registro del conto corrente postale ed estratto conto
3. Controllo prelevamento almeno quindicinale delle giacenze del conto corrente postale
4. Corretta gestione dei fondi affluiti sul conto corrente postale

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2022		€ 355.731,46
Riscossioni fino alla reversale n. 131 del 12/05/2022		
conto competenza	€ 46.931,88	
conto residui	€ 0,00	
Totale somme riscosse		€ 46.931,88
Pagamenti fino al mandato n.165 del 02/05/2022		
conto competenza	€ 65.037,46	
conto residui	€ 4.067,89	

Totale somme pagate	€ 69.105,35
Fondo di cassa alla data 12/05/2022	€ 333.557,99

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	12/05/2022	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 1.792,11
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 331.765,88
Totale disponibilità		€ 333.557,99
Sbilanci non regolarizzati		€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 333.557,99

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 12/05/2022, pari ad € 333.557,99.

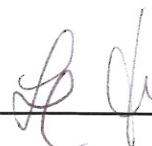
La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0316493 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 12/05/2022. La riconciliazione con il relativo mod. 56 T (ovvero con la situazione giornaliera disponibile presso il tesoriere) evidenzia sbilanci non regolarizzati per un ammontare di € 0,00

Conto Corrente Postale

Il registro del conto corrente postale , aggiornato alla data del 30/04/2022, presenta un saldo di € 1.244,62 che concorda con l'estratto conto del Banco Posta alla data 31/12/2021,

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- Risultano osservate le norme regolamentari
- 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
- E' stata accertata la corretta tenuta del Registro del conto corrente postale
- E' stata riscontrata la concordanza tra saldo Registro del conto corrente postale ed estratto conto
- Risulta il prelevamento almeno quindicinale delle giacenze del conto corrente postale
- E' stata riscontrata la regolarità della gestione dei fondi affluiti sul conto corrente postale



Conclusioni

Sono stati esaminati a campione:

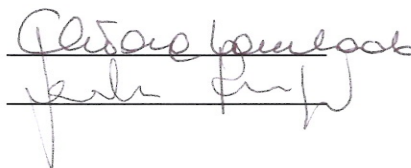
reversale n. 79 del 04/04/2022 per euro 1.961,44 per supporto psicologico

mandato n. 2 del 01/02/2022 per euro 1.350,00 per pagamento fattura n. 39/E del 13/01/2022 per acquisto sussidi e ausili didattici scuola polo CTS Siena e mandato n. 3 per euro 297,00 per versamento IVA.

Il presente verbale, chiuso alle ore 16:45, l'anno 2022 il giorno 12 del mese di maggio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

LOMBARDO CHIARA

REMIGI PASQUALINA

Two handwritten signatures in dark ink. The top signature is 'Chiara Lombardo' and the bottom signature is 'Pasqualina Remigi'. Both are written over horizontal lines.