

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2021/002

Presso l'istituto CASTEL DI LAMA ISC 1 di CASTEL DI LAMA, l'anno 2021 il giorno 26, del mese di aprile, alle ore 15:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 3 provincia di ASCOLI PICENO.

La riunione si svolge presso da remoto.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
GIUSEPPE	CAROSI	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
GIOVANNI	DI SCENZA	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 Giornale di cassa
2. Controllo riconciliazione saldo contabile / estratto conto bancario/ mod. 56 T (Tesoreria Unica)
3. Controllo regolarità delle reversali (verifica a campione)
4. Controllo regolarità dei mandati (verifica a campione)

Registro Minute Spese

1. Controllo Registro delle Minute spese
2. Controllo natura spese effettuate con fondo minute spese

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2021		€ 52.024,83
Riscossioni fino alla reversale n. 25 del 23/04/2021		
conto competenza	€ 21.836,88	
conto residui	€ 0,00	
Totale somme riscosse		€ 21.836,88
Pagamenti fino al mandato n.114 del 19/04/2021		
conto competenza	€ 35.025,24	
conto residui	€ 3.022,91	
Totale somme pagate		€ 38.048,15
Fondo di cassa alla data 23/04/2021		€ 35.813,56

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	0309273	
Situazione alla data del	23/04/2021	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 6,50
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 35.807,06
Totale disponibilità		€ 35.813,56
Sbilanci non regolarizzati		€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 35.813,56

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Monte dei paschi di siena ABI 1030 CAB 13501 data inizio convenzione 01/01/2020 data fine convenzione 31/12/2023 C/C 205792.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere Monte dei paschi di siena alla data del 24/04/2021, pari ad € 35.813,56.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0309273 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 23/04/2021. 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 verificato il mandato di pagamento n.32 del 11-2-2021 pari a 819,67 euro relativo al pnds azioni 3-6-15-28 e la reversale di incasso n.7 pari a euro 4000 del 13 marzo 2021 relativa all'accordo di programma per il funzionamento dei plessi scolastici . La documentazione risulta regolare.

Registro Minute Spese

L'anticipazione al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ammonta a € 980,00. L'ultima operazione annotata nel registro è del 13/04/2021: dai movimenti registrati emergono spese per € 483,16 e una rimanenza di € 496,84.

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)*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità delle reversali verificate*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità sui mandati verificati*
- *E' stata accertata la corretta tenuta del Registro delle Minute Spese*
- *E' stata accertata la corretta natura delle spese effettuate con il fondo minute spese*

Il presente verbale, chiuso alle ore 16:00, l'anno 2021 il giorno 26 del mese di aprile, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

CAROSI GIUSEPPE

DI SCENZA GIOVANNI
