

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2022/004

Presso l'istituto I.C. "ERODOTO" DI CORIGLIANO C di CORIGLIANO CALABRO, l'anno 2022 il giorno 10, del mese di maggio, alle ore 12:30, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 148 provincia di COSENZA. La riunione si svolge presso CORIGLIANO - ROSSANO.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
LILIANA RITA CARMELA	SIMARI	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
FRANCESCO	ILLIANO	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

E' presente in rappresentanza del M.I. il Dott. Francesco Illiano.

Assiste alla verifica il DSGA Dott.ssa Teodora Altomare.

Si procede con il seguente ordine del giorno:

ISTITUTO COMPRENSIVO ERODOTO
87064 CORIGLIANO ROSSANO (CS)

Anagrafica

1. Osservanza norme regolamentari

PROT. N. 6372 TIT. 10.05.22

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 regolarità procedure tracciabilità pagamenti

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2022		€ 196.068,06
Riscossioni fino alla reversale n. 13 del 07/05/2022		
conto competenza	€ 25.051,46	
conto residui	€ 51.120,19	
Totale somme riscosse		€ 76.171,65
Pagamenti fino al mandato n.113 del 27/04/2022		
conto competenza	€ 28.640,19	
conto residui	€ 27.480,06	
Totale somme pagate		€ 56.120,25

Fondo di cassa alla data 10/05/2022

€ 216.119,46

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	0311265	
Situazione alla data del	10/05/2022	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 216,00
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 215.903,46
Totale disponibilità		€ 216.119,46
Sbilanci non regolarizzati		€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 216.119,46

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario INTESA SAN PAOLO S.p.A ABI 30690 CAB 57421 data inizio convenzione 01/07/2020 data fine convenzione 30/06/2023 C/C 46002.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere INTESA SAN PAOLO S.p.A alla data del 10/05/2022, pari ad € 216.119,46.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0311265 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 10/05/2022. 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

a campione è stata controllata la regolarità della reversale n. 13 del 07/05/2022 di euro 51.120,19 - Progetto PON Apprendimento e Socialità avviso 9707/2021 e la regolarità del mandato n. 113 del 27/04/2022 di euro 80,00 - Rimborso spese per acquisto materiale didattico classe 3E.

L' Istituzione scolastica non è titolare di conto corrente postale.

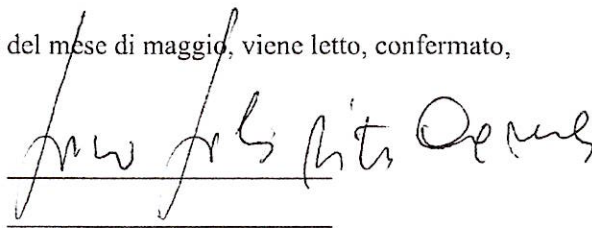
Il Fondo economale per le minute spese non è stato costituito.

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- Risultano osservate le norme regolamentari
- 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/irregolarità in ordine alle procedure per la tracciabilità dei pagamenti per servizi e/o forniture

Il presente verbale, chiuso alle ore 13:00, l'anno 2022 il giorno 10 del mese di maggio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

SIMARI LILIANA RITA CARMELA
ILLIANO FRANCESCO

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Rita Carmela Simari', is written over a horizontal line. The signature is fluid and cursive.