

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2023/001

Presso l'istituto VERDELLINO - ZINGONIA di VERDELLINO, l'anno 2023 il giorno 06, del mese di febbraio, alle ore 13:30, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 21 provincia di BERGAMO.

La riunione si svolge presso largo Cartesio 1- Verdellino.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
MARA MARIA LUISA	BERTAINA	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
MARIO	FICARELLI	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

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 regolarità delle reversali (verifica a campione)*
5. *Controllo regolarità dei mandati (verifica a campione)*

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2023		€ 126.708,55
Riscossioni fino alla reversale n. 7 del 02/02/2023		
conto competenza	€ 625,51	
conto residui	€ 98.080,80	
Totale somme riscosse		€ 98.706,31
Pagamenti fino al mandato n.7 del 30/01/2023		
conto competenza	€ 0,00	
conto residui	€ 16.759,34	
Totale somme pagate		€ 16.759,34
Fondo di cassa alla data 06/02/2023		€ 208.655,52

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	0309924	
Situazione alla data del	06/02/2023	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 0,00
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 208.655,52

Totale disponibilità	€ 208.655,52
Sbilanci non regolarizzati	€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa	€ 208.655,52

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario BANCA Intesa San Paolo - Filiale di Verdello ABI 3069 CAB 53701 data inizio convenzione 01/01/2023 data fine convenzione 31/12/2026 C/C 100000046353.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere BANCA Intesa San Paolo - Filiale di Verdello alla data del 06/02/2023, pari ad € 208.655,52.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0309924 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 06/02/2023. 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

Verificati a campione :

- reversale n. 34 del 29/10/2022 di euro 3.414,51 - MIUR - Assegnazione risorse finanziarie ex art 36, comma 2, del D.L. 21 marzo 2022, n. 21

- mandato n. 3 del 11/01/2023 di euro 3.120,48 - emesso su A01/1 ditta Madesani sas di Madesani Luca pag.to ft. n. 62 PA del 15/12/2022 acquisto materiale igienico sanitario (cig Z1338E52EF durc regolare).

Le risorse finanziarie ex art 36, comma 2, del D.L. 21 marzo 2022, n. 21 risultano interamente utilizzate.

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*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità delle reversali verificate*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità sui mandati verificati*

Conclusioni

Il registro delle minute spese non risulta ancora attivato.

Gli indici di tempestività dei pagamenti relativi all'anno 2022 risultano essere: 1 Trim. -12,20, 2 Trim. -12,56, 3 Trim. -21,41, 4 Trim. -22,33 annuale -16,78.

Lo stock dei debiti risulta trasmesso in data 30/01/2023, la comunicazione all'ANAC ai sensi della legge 190/2012 risulta effettuata in data 28/01/2023.

Il presente verbale, chiuso alle ore 14:50, l'anno 2023 il giorno 06 del mese di febbraio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

BERTAINA MARA MARIA LUISA

FICARELLI MARIO

