

Pagamenti fino al mandato n.21 del 01/02/2023		
conto competenza	€ 4.850,48	
conto residui	€ 6.588,51	
Totale somme pagate		€ 11.438,99
Fondo di cassa alla data 07/02/2023		€ 124.674,63

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	0313039	
Situazione alla data del	31/01/2023	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 19.292,39
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 94.730,61
Totale disponibilità		€ 114.023,00
Sbilanci non regolarizzati		-€ 291,29
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 113.731,71

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario MONTE DEI PASCHI DI SIENA ABI 1030 CAB 33420 data inizio convenzione 01/01/2020 data fine convenzione 31/12/2023 C/C 1085980.

Il saldo di cassa sopra riportato non concorda, per € 2.324,41, con la comunicazione dell'Istituto cassiere MONTE DEI PASCHI DI SIENA alla data del 07/02/2023, pari ad € 126.999,04 per le seguenti operazioni sospese:

- mandati contabilizzati dalla scuola e non ancora pagati dalla banca per € 646,08
- somme incassate dalla banca senza emissione di reversali per € 4.632,00
- mod. F24. pagate senza emissione di mandato per € 2.953,67

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0313039 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 31/01/2023. 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 -€ 291,29


La somma di euro 2.953,657 riguardano la liquidazione mod. F24 di cui l'Istituto non ha ancora emesso il relativo mandato di pagamento.

A scandaglio è stata esaminata la seguente documentazione:

- mandato n. 1 del 16/01/2023 di euro 2.873,87 a favore della società Deter Srl fattura n. 2022.FD526FTPA per acquisto materiale di pulizia;
- reversale n. 1 del 16/01/2023 di euro 115,00 da genitori alunni per contributo scolastico.

Dalla documentazione esaminata non si rilevano irregolarità contabili e amministrative.

Conto Corrente Postale



Il registro del conto corrente postale , aggiornato alla data del 14/10/2022, presenta un saldo di € 0,00 ch
con l'estratto conto del Banco Posta alla data 14/10/2022,

Il conto corrente postale n. 20666210 è stato estinto in data 14/10/2022 con un saldo di euro 0,2 incassato co
reversale n. 105 del 24/10/2022.

Registro Minute Spese

L'anticipazione al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ammonta a € 0,00. L'ultima operazione
nel registro è del 07/02/2022: dai movimenti registrati emergono spese per € 0,00 e una rimanenza di € 0,00

Il registro delle minute spese alla data odierna non è stato attivato in attesa della delibera del Consiglio d'Isti

Dichiarazione del sostituto di imposta (Mod. 770)

La dichiarazione del sostituto d'imposta per l'anno d'imposta 2021 risulta presentata nei termini.

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 risult
Banca d'Italia (mod. 56 T - Tesoreria Unica)*
- *E' stato accertato il corretto utilizzo della carta di credito*
- *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 gli approvvigionamenti di servizi e/o forniture*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità in ordine alle procedure per la tracciabilità dei pagamenti per servizi e/o fo*
- *E' stata accertata la corretta tenuta del Registro delle Minute Spese*
- *E' stata riscontrata la concordanza tra saldo registro delle Minute Spese e contante in cassa*
- *E' stata accertata la corretta natura delle spese effettuate con il fondo minute spese*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità dei documenti giustificativi delle minute spese*

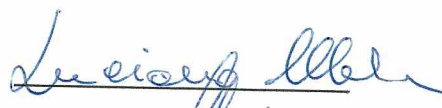

Conclusioni

Il mod. 770/2022 è stato inviato all'Agenzia delle Entrate con prot. n. 22101911065011449 del 19/10/2022.

Il presente verbale, chiuso alle ore 12:30, l'anno 2023 il giorno 07 del mese di febbraio, viene letto, confermato
sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

MELE LUCIANO

TADDEO ANTONELLO



VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2023/003

Presso l'istituto IC A. NEGRI/ MOTTA VISCONTI di MOTTA VISCONTI, l'anno 2023 il giorno 07, del mese di febbraio, alle ore 11:45, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 81 provincia di MILANO.

La riunione si svolge presso l'istituto,.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
LUCIANO	MELE	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
ANTONELLO	TADDEO	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Anagrafica

- Osservanza norme regolamentari

Verifica di Cassa

- Controllo Convenzione di cassa
- Controllo applicazione ordinativo informatico locale (OIL)
- Controllo Giornale di cassa
- Controllo riconciliazione saldo contabile / estratto conto bancario/ mod. 56 T (Tesoreria Unica)
- Controllo regolarita' utilizzo carta di credito
- Controllo regolarità delle reversali (verifica a campione)
- Controllo regolarità dei mandati (verifica a campione)

Attività contrattuale

- Controllo regolarita' procedure approvvigionamenti
- Controllo regolarita' procedure tracciabilità pagamenti

Registro Minute Spese

- Controllo Registro delle Minute spese
- Controllo concordanza tra saldo registro delle Minute Spese e contante in cassa
- Controllo natura spese effettuate con fondo minute spese
- Controllo dei documenti giustificativi delle minute spese

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2023		€ 94.709,13
Riscossioni fino alla reversale n. 18 del 05/02/2023		
conto competenza	€ 41.404,49	
conto residui	€ 0,00	
Totale somme riscosse		€ 41.404,49