

VERIFICA DI CASSA**VERBALE N. 2023/009**

Presso l'istituto E.SETTI CARRARO DALLA di MILANO, l'anno 2023 il giorno 11, del mese di dicembre, alle ore 14:00, è presente il Revisore dei Conti PAJNO PAOLA dell'ambito ATS n. 97 provincia di MILANO.

La revisione si svolge presso da remoto.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
PAOLA	PAJNO	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
CLAUDIO	LOVISCO	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Non presente

Assiste ai lavori la dott. Patrizia Destro Pastizzaro

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Anagrafica

- Osservanza norme regolamentari*

Verifica di Cassa

- Controllo Giornale di cassa*
- Controllo regolarità delle reversali (verifica a campione)*
- Controllo regolarità dei mandati (verifica a campione)*

Il Revisore esegue la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2023		€ 338.629,67
Riscossioni fino alla reversale n. 13 del 27/11/2023		
conto competenza	€ 31.287,97	
conto residui	€ 0,00	
Totale somme riscosse		€ 31.287,97
Pagamenti fino al mandato n.71 del 29/11/2023		
conto competenza	€ 70.307,83	
conto residui	€ 0,00	
Totale somme pagate		€ 70.307,83
Fondo di cassa alla data 11/12/2023		€ 299.609,81

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n. 0318198
Situazione alla data del 30/11/2023

Sottoconto fruttifero	
Saldo c/c fruttifero	€ 0,00
Sottoconto infruttifero	
Saldo c/c infruttifero	€ 332.206,85
Totale disponibilità	€ 332.206,85
Sbilanci non regolarizzati	-€ 32.597,04
Riconciliazione con il fondo di cassa	€ 299.609,81

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario BANCA POPOLARE DI SONDRIO ABI 5696 CAB 1613 data inizio convenzione 01/05/2021 data fine convenzione 30/04/2025 C/C 1400126.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere BANCA POPOLARE DI SONDRIO alla data del 11/12/2023, pari ad € 299.609,81.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0318198 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 30/11/2023. 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 -€ 32.597,04

Lo sbilancio deriva dai mandati nn. 69-71 in data 29 novembre che non risultano contabilizzati nel modello 56 T al 30 novembre 2023.

Nel corso della verifica il Revisore accerta che:

- *Risultano osservate le norme regolamentari*
- *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*

Nel corso della verifica sono stati esaminati il mandato n. 71 del 29 novembre 2023, di euro 31.057,68, relativo alla restituzione di somme non utilizzate ex D.L.vo 73/2021, e la reversale n. 13 del 27 novembre 2023, di euro 1.665,42, relativa al finanziamento ministeriale per il PCTO (4/12 dell'a.s. 23/24), senza dover formulare osservazioni

Il presente verbale, chiuso alle ore 15:00, l'anno 2023 il giorno 11 del mese di dicembre, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

PAJNO PAOLA _____