

VERIFICA DI CASSA**VERBALE N. 2024/006**

Presso l'istituto SCUOLE ANNESSE ALL'EDUCANDATO SETTI CARRARO DALLA CHIESA di MILANO, l'anno 2024 il giorno 11, del mese di novembre, alle ore 14:30, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 97 provincia di MILANO.

La riunione si svolge presso Educandato.

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)	Presente

E' presente la DSGA 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)

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2024		€ 308.247,93
Riscossioni fino alla reversale n. 7 del 06/11/2024		
conto competenza	€ 24.766,63	
conto residui	€ 0,00	
Totale somme riscosse		€ 24.766,63
Pagamenti fino al mandato n.32 del 29/10/2024		
conto competenza	€ 29.065,84	
conto residui	€ 0,00	
Totale somme pagate		€ 29.065,84
Fondo di cassa alla data 11/11/2024		€ 303.948,72

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	31/10/2024	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 0,00
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 303.538,21
Totale disponibilità		€ 303.538,21
Sbilanci non regolarizzati		€ 410,51
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 303.948,72

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 non concorda, per € 99,54, con la comunicazione dell'Istituto cassiere Banca Popolare di Sondrio alla data del 11/11/2024, pari ad € 304.048,26 per le seguenti operazioni sospese:

- *mandati contabilizzati dalla scuola e non ancora pagati dalla banca per € 99,54*

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0318198 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 31/10/2024. 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 € 410,51

Nel corso della verifica i Revisori accertano 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, senza dover formulare osservazioni, la reversale n. 7 del 6 novembre 2024 di euro 1.312,49 relativa al finanziamento PCTO (dotazione ordinaria 4/12 2024) e il mandato n. 24 del 9 luglio 2024 di euro 484,00 relativo al pagamento per il conseguimento del DELF in lingua francese (saldo fattura n. 273 del 1° luglio 2024 dell'Ambasciata di Francia - Institut français d'Italie).

In materia di 'assolvimento degli obblighi di pubblicazione di cui alla Delibera ANAC n. 213/2024, i Revisori prendono atto delle iniziative assunte per colmare le carenze rilevate (per valori inferiori al 100%), in vista della sessione di monitoraggio

Il presente verbale, chiuso alle ore 15:30, l'anno 2024 il giorno 11 del mese di novembre, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

PAJNO PAOLA
LOVISCO CLAUDIO

