

# VERIFICA DI CASSA

## VERBALE N. 2023/002

Presso l'istituto "PAOLO SARPI" di BERGAMO, l'anno 2023 il giorno 11, del mese di maggio, alle ore 11:15, è presente il Revisore dei Conti SORDA ANGELA dell'ambito ATS n. 44 provincia di BERGAMO.

La revisione si svolge presso sede.

### I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
PRISCA	SAMPAOLESI	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Non presente
ANGELA	SORDA	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 riconciliazione saldo contabile / estratto conto bancario/ mod. 56 T (Tesoreria Unica)*

#### Conto Corrente Postale

1. *Controllo Registro del conto corrente postale*
2. *Controllo concordanza tra saldo registro del conto corrente postale ed estratto conto*

Il Revisore esegue la verifica di cassa alla data odierna

### Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2023		€ 496.317,45
Riscossioni fino alla reversale n. 394 del 09/05/2023		
conto competenza	€ 147.351,00	
conto residui	€ 46.465,74	
Totale somme riscosse		€ 193.816,74
Pagamenti fino al mandato n.241 del 06/05/2023		
conto competenza	€ 209.931,62	
conto residui	€ 69.156,89	
Totale somme pagate		€ 279.088,51
Fondo di cassa alla data 11/05/2023		€ 411.045,68

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	0309966
Situazione alla data del	30/04/2023
Sottoconto fruttifero	

Saldo c/c fruttifero	€ 450.624,29
Sottoconto infruttifero	
Saldo c/c infruttifero	€ 0,00
Totale disponibilità	€ 450.624,29
Sbilanci non regolarizzati	-€ 39.578,61
Riconciliazione con il fondo di cassa	€ 411.045,68

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Banca P ABI 5387 CAB 11107 data inizio convenzione 01/01/2019 data fine convenzione 31/12/2021 C/C 42561969.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere Banca P alla data del 11/05/2023, pari ad € 411.045,68.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0309966 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 30/04/2023. 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 -€ 39.578,61

Lo sbilancio tra la Banca d'Italia e il fondo cassa di € 39.578,61. è dovuta alle Reversali n. 391 e 392 per un totale di € 850,00 - Mandati dal n. 221 al n 241 l per un totale di € 40.428,61.

### **Conto Corrente Postale**

Il registro del conto corrente postale , aggiornato alla data del 11/05/2023, presenta un saldo di € 63,34 che concorda con l'estratto conto del Banco Posta alla data 31/01/2023,

il conto corrente postale dal 31.01.2023 non è stato movimentato.

### **Registro Minute Spese**

L'anticipazione al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ammonta a € 200,00. L'ultima operazione annotata nel registro è del 03/05/2023: dai movimenti registrati emergono spese per € 162,57 e una rimanenza di € 37,43.

La rimanenza corrisponde al contante presente in cassa.

Nel corso della verifica il Revisore accerta 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*
- *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)*
- *E' stata accertata la corretta tenuta del Registro del conto corrente postale*

- *E' stata riscontrata la concordanza tra saldo Registro del conto corrente postale ed estratto conto*

## **Conclusioni**

L'indicatore di tempestività dei pagamenti del I trimestre 2023 pubblicato nella sezione Amministrazione Trasparenza sul sito della Scuola, come previsto dal comma 1, art 33 del D.lgs n. 33/2013: è pari a - 11,39.

Il presente verbale, chiuso alle ore 11:45, l'anno 2023 il giorno 11 del mese di maggio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

SORDA ANGELA

A handwritten signature in black ink, reading "Angela Sorda", written over a horizontal line.

