

VERIFICA DI CASSA**VERBALE N. 2023/001**

Presso l'istituto CARVICO - E. FERMI di CARVICO, l'anno 2023 il giorno 07, del mese di febbraio, alle ore 09:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 21 provincia di BERGAMO.

La riunione si svolge presso VIA CAVOUR N. 9 - CARVICO.

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 |

sono presenti il D.S. e il D.S.G.A.

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Anagrafica

1. Osservanza norme regolamentari

Verifica di Cassa

1. Controllo Giornale di cassa
2. Controllo regolarità delle reversali (verifica a campione)
3. 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 | | € 214.485,13 |
| Riscossioni fino alla reversale n. 3 del 01/02/2023 | | |
| conto competenza | € 0,01 | |
| conto residui | € 130.432,16 | |
| Totale somme riscosse | | € 130.432,17 |
| Pagamenti fino al mandato n.16 del 24/01/2023 | | |
| conto competenza | € 0,00 | |
| conto residui | € 3.333,41 | |
| Totale somme pagate | | € 3.333,41 |
| Fondo di cassa alla data 07/02/2023 | | € 341.583,89 |

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n. 309874
Situazione alla data del 07/02/2023

| | |
|---------------------------------------|--------------|
| Sottoconto fruttifero | |
| Saldo c/c fruttifero | € 0,00 |
| Sottoconto infruttifero | |
| Saldo c/c infruttifero | € 341.583,89 |
| Totale disponibilità | € 341.583,89 |
| Sbilanci non regolarizzati | € 0,00 |
| Riconciliazione con il fondo di cassa | € 341.583,89 |

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Banca Popolare di Sondrio - Filiale di Carvico ABI 5696 CAB 52780 data inizio convenzione 01/01/2020 data fine convenzione 31/12/2023 C/C 500515.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere Banca Popolare di Sondrio - Filiale di Carvico alla data del 07/02/2023, pari ad € 341.583,89.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 309874 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 07/02/2023. 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.22 del 07/09/2022 di euro 4.182,57 del MIUR - Assegnazione risorse ai sensi dell' ex art. 36 c. 2 D.L. 21/2022 nota erogazione n. 43451 del 02/09/2022
- mandato n. 475 del 13/12/2022 di euro 3.428,34 - emesso su A01/05 Ditta Rizzi F.lli di Rizzi Roberto Antonio S Materiali igiene individuale e ambienti MEPA n. 3303321 del 23/11/2022 - pag.to ft. n. FIP/4229 del 01/12/2022 Z8A386C626 - durc regolare).

Le risorse ex art. 36 c. 2 D.L. 21/2022 risultano interamente utilizzate.

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*

Conclusioni

Il registro delle minute spese non risulta ancora attivato.

Gli indici di tempestività dei pagamenti per l'anno 2022 risultano essere : 1 Trim. -15,98, 2 Trim. -9,20, 3 Trim. -8,4 Trim. -19,97 annuale -12,92.

La comunicazione all'ANAC ai sensi dell'art. 1 c. 32 L. 190/2012 risulta effettuata in data 20/01/2023, lo stock di debito non pagato al 31/12/2022 ammonta ad euro 57.783,61 la comunicazione risulta effettuata il 21/01/2023.

Il presente verbale, chiuso alle ore 09:51, l'anno 2023 il giorno 07 del mese di febbraio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

BERTAINA MARA MARIA LUISA
FICARELLI MARIO

Mara Bertain
Ficarelli M.