

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2023/005

Presso l'istituto FOSSANO - "G.VALLAURI" di FOSSANO, l'anno 2023 il giorno 04, del mese di aprile, alle ore 09:45, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 60 provincia di CUNEO.

La riunione si svolge presso Fossano.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
MAURA	GHISO	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
GUIDO	GOSSA	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)*
5. *Controllo regolarità delle reversali (verifica a campione)*
6. *Controllo regolarità dei mandati (verifica a campione)*

Attività contrattuale

1. *Controllo regolarità procedure approvvigionamenti*
2. *Controllo regolarità procedure tracciabilità pagamenti*

Altri registri

1. *Controllo Registri degli inventari*

Registro Minute Spese

1. *Controllo Registro delle Minute spese*
2. *Controllo concordanza tra saldo registro delle Minute Spese e contante in cassa*
3. *Controllo natura spese effettuate con fondo minute spese*
4. *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		€ 216.652,11
Riscossioni fino alla reversale n. 112 del 28/03/2023		
conto competenza	€ 396.384,20	
conto residui	€ 172.679,63	
Totale somme riscosse		€ 569.063,83
Pagamenti fino al mandato n.142 del 28/03/2023		

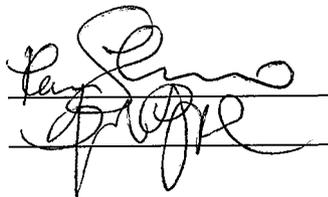
Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- *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)*
- *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 forniture*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità sulla tenuta dei Registri degli inventari*
- *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*

Il presente verbale, chiuso alle ore 10:20, l'anno 2023 il giorno 04 del mese di aprile, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

GHISO MAURA

GOSSA GUIDO

Handwritten signatures of Ghiso Maura and Gossa Guido, each written over a horizontal line.