

# VERIFICA DI CASSA

## VERBALE N. 2020/004

Presso l'istituto I.C. VERGIATE di VERGIATE, l'anno 2020 il giorno 27, del mese di luglio, alle ore 16:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 21 provincia di VARESE.

La riunione si svolge presso da remoto.

### I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
LUIGIA	NISI	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
ANTONIO	STELLABOTTE	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

la verifica viene effettuata da remoto . I dati (del giornale di cassa ed estratto conto Istituto bancario e saldo Banca d'Italia ) forniti dalla Dsga Dott. Sicuro , sono aggiornati al 29/06/2020. I dati forniti del registro minute spese sono riferiti al 29/07/2020.

Si procede con il seguente ordine del giorno:

#### Anagrafica

1. Osservanza norme regolamentari

#### Verifica di Cassa

1. Controllo applicazione ordinativo informatico locale (OIL)
2. Controllo Giornale di cassa
3. Controllo riconciliazione saldo contabile / estratto conto bancario/ mod. 56 T (Tesoreria Unica)
4. Controllo regolarità delle reversali (verifica a campione)
5. Controllo regolarità dei mandati (verifica a campione)

#### Registro Minute Spese

1. Controllo Registro delle Minute spese
2. Controllo natura spese effettuate con fondo minute spese

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

### Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2020		€ 127.859,04
Riscossioni fino alla reversale n. 18 del 13/06/2020		
conto competenza	€ 32.061,35	
conto residui	€ 0,00	
Totale somme riscosse		€ 32.061,35
Pagamenti fino al mandato n.52 del 13/06/2020		
conto competenza	€ 24.592,78	
conto residui	€ 0,00	

Totale somme pagate	€ 24.592,78
Fondo di cassa alla data 29/06/2020	€ 135.327,61

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	0055903	
Situazione alla data del	29/06/2020	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 0,00
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 135.327,61
Totale disponibilità		€ 135.327,61
Sbilanci non regolarizzati		€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 135.327,61

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Banca popolare di Bergamo spa ABI 5428 CAB 50450 data inizio convenzione 01/07/2016 data fine convenzione 30/06/2020 C/C 1941.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere Banca popolare di Bergamo spa alla data del 29/06/2020, pari ad € 135.327,61.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0055903 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 29/06/2020. 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

si è verificato a campione:

- la reversale n. 12 del 17/04/2020 per finanziamento MIUR di euro 8.579,11- connettività digitale;
  - il mandato di pagamento n. 37 del 18/05/2020 a favore di MONTI & Russo digital srl per euro 5.589.
- la documentazione risulta regolare.

**Registro Minute Spese**

L'anticipazione al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ammonta a € 600,00. L'ultima operazione annotata nel registro è del 08/07/2020: dai movimenti registrati emergono spese per € 213,79 e una rimanenza di € 386,21.

i revisori si riservano di effettuare la verifica dei documenti giustificativi che non sono stati inviati assieme al registro

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- *Risultano osservate le norme regolamentari*
- *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*
- *E' stata accertata la corretta tenuta del Registro delle Minute Spese*
- *E' stata accertata la corretta natura delle spese effettuate con il fondo minute spese*

Il presente verbale, chiuso alle ore 11:50, l'anno 2020 il giorno 31 del mese di luglio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

NISI LUIGIA

\_\_\_\_\_

STELLABOTTE ANTONIO

\_\_\_\_\_