

## VERIFICA DI CASSA

### VERBALE N. 2021/004

Presso l'Istituto I.C. VERGIATE di VERGIATE, l'anno 2021 il giorno 11, del mese di maggio, alle ore 11:35, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 21 provincia di VARESE.

La riunione si svolge presso Vergiate.

#### I Revisori sono:

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

assiste alla verifica la DSGA Lucia Trabucco

Si procede con il seguente ordine del giorno:

#### Anagrafica

1. Osservanza norme regolamentari

#### 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

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

#### Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2021		€ 134.820,64
Riscossioni fino alla reversale n. 8 del 16/04/2021		
conto competenza	€ 15.308,68	
conto residui	€ 15.000,00	
Totale somme riscosse		€ 30.308,68
Pagamenti fino al mandato n.37 del 16/04/2021		
conto competenza	€ 11.441,78	
conto residui	€ 4.887,77	
Totale somme pagate		€ 16.329,55

Fondo di cassa alla data 11/05/2021

€ 148.799,77

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	
Situazione alla data del	30/04/2021
Sottoconto fruttifero	
Saldo c/c fruttifero	€ 8.007,22
Sottoconto infruttifero	
Saldo c/c infruttifero	€ 142.792,55
Totale disponibilità	€ 150.799,77
Sbilanci non regolarizzati	€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa	€ 150.799,77

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Bper Banca s.p.a. ABI 5387 CAB 50450 data inizio convenzione 01/07/2020 data fine convenzione 30/06/2021 C/C 42328178.

Il saldo di cassa sopra riportato non concorda, per € 2.000,00, con la comunicazione dell'Istituto cassiere Bper Banca s.p.a. alla data del 11/05/2021, pari ad € 150.799,77 per le seguenti operazioni sospese:

- somme incassate dalla banca senza emissione di reversali per € 2.000,00

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 30/04/2021. 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

I revisori procedono a verificare: - mandata n. 11 del 19/03/2021, per pagamento imponibile di euro 2.470,00 a favore di DIEMME informatica s.r.l.;

- reversale n. 2 del 25/02/2021 per fondi MIUR - funzionamento amministrativo-didattico tot. reversale 11.948,66.

La documentazione risulta valida.

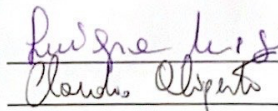
Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- Risultano osservate le norme regolamentari
- 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

Il presente verbale, chiuso alle ore 13:00, l'anno 2021 il giorno 11 del mese di maggio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

NISI LUGIA

ALIPERTI CLAUDIO

  
Claudia Aliperti