

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2021/002

Presso l'istituto VERDELLINO - ZINGONIA di VERDELLINO, l'anno 2021 il giorno 27, del mese di gennaio, alle ore 09:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 21 provincia di BERGAMO.

La riunione si svolge presso DA REMOTO.

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

I Revisori procedono alla verifica di cassa nelle proprie sedi di servizio, in applicazione delle note del Ministero dell'Istruzione n. 0000562 del 28/03/2020 - Paragrafo II - n. 0014689 del 15/06/2020 e n. 0028610 del 09/11/2020, nonché del Decreto del Ministro per la Pubblica Amministrazione 19/10/2020, diramate in seguito all'emergenza epidemiologica COVID-19.

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Anagrafica

1. Osservanza norme regolamentari

Verifica di Cassa

1. Controllo Convenzione di cassa
2. Controllo Giornale di cassa
3. Controllo regolarità delle reversali (verifica a campione)
4. 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 2021		€ 72.465,52
Riscossioni fino alla reversale n. 0 del __/__/____		
conto competenza	€ 0,00	
conto residui	€ 0,00	
Totale somme riscosse		€ 0,00
Pagamenti fino al mandato n.9 del 20/01/2021		
conto competenza	€ 0,00	
conto residui	€ 11.874,06	
Totale somme pagate		€ 11.874,06
Fondo di cassa alla data 27/01/2021		€ 60.591,46

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	309924	
Situazione alla data del	27/01/2021	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 0,00
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 60.591,46
Totale disponibilità		€ 60.591,46
Sbilanci non regolarizzati		€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 60.591,46

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario BANCA Intesa San Paolo - Filiale di Verdello ABI 3069 CAB 53701 data inizio convenzione 01/01/2019 data fine convenzione 31/12/2022 C/C 100000046353.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere BANCA Intesa San Paolo - Filiale di Verdello alla data del 27/01/2021, pari ad € 60.591,46.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 309924 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 27/01/2021. 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

Si è proceduto all'analisi di due documenti contabili. Il primo è la reversale n. 37 del 28.11.2020 di € 3.258,85 e relativa all'erogazione, da parte della Fondazione Opera Diocesana di S. Vincenzo di Bergamo, di una quota di contributi per la partecipazione ad un progetto (Erre 2 - 2018 - PAS - 00381) effettuato in collaborazione e per il quale è stato ottenuto un contributo da impresa Sociale Con i Bambini srl. Il documento risulta essere corretto con l'imputazione di entrata su act 33.2020. Il secondo è il mandato n. 274 del 29.10.2020 di € 8.815,00 a favore di Net & Soft sas di Girolamo Giacomo & C. di Marsala (TP) e relativo al pagamento del saldo ft. 188 del 15.10.2020 inerente l'acquisto di materiale informatico. il documento risulta essere corretto, con l'ordine diretto di acquisto su Mepa, la determina di affidamento, la verifica sul casellario giudiziario e l'imputazione sull'impegno 286.2020.

Registro Minute Spese

L'anticipazione al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ammonta a € 0,00. Dai movimenti registrati emergono spese per € 0,00 e una rimanenza di € 0,00.

Il Fondo di € 1.000,00 non è ancora stato prelevato

Dichiarazione del sostituto di imposta (Mod. 770)

La dichiarazione del sostituto d'imposta per l'anno d'imposta 2019 risulta presentata nei termini.

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- *Risultano osservate le norme regolamentari*
- *Non sono presenti manchevolezze/illegittimità nella Convenzione di cassa*
- *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

Si è verificato sulla Piattaforma Certificazione Crediti che la tempestività di pagamenti del 4° Trimestre 2020 è pari a - 27,55 mentre quella dell'intero anno 2020 è pari a - 22,40

Il Collegio firmerà il verbale alla prima visita in presenza.

Il presente verbale, chiuso alle ore 10:00, l'anno 2021 il giorno 27 del mese di gennaio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

BERTAINA MARA MARIA LUISA

FICARELLI MARIO
