

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2021/006

Presso l'istituto VERDELLINO - ZINGONIA di VERDELLINO, l'anno 2021 il giorno 31, del mese di agosto, alle ore 10:00, è presente il Revisore dei Conti BERTAINA MARA MARIA LUISA dell'ambito ATS n. 21 provincia di BERGAMO.

La revisione si svolge presso Largo Cartesio.

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)	Non presente

Sono presenti il Dirigente Scolastico e la D.S.G.A.

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Verifica di Cassa

1. *Controllo Giornale di cassa*
2. *Controllo regolarità delle reversali (verifica a campione)*
3. *Controllo regolarità dei mandati (verifica a campione)*

Altri registri

1. *Controllo Registri degli inventari*

Il Revisore esegue 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. 16 del 17/08/2021		
conto competenza	€ 52.610,32	
conto residui	€ 29.687,86	
Totale somme riscosse		€ 82.298,18
Pagamenti fino al mandato n.114 del 30/08/2021		
conto competenza	€ 37.864,49	
conto residui	€ 25.304,98	
Totale somme pagate		€ 63.169,47
Fondo di cassa alla data 31/08/2021		€ 91.594,23

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 31/08/2021

Sottoconto fruttifero	
Saldo c/c fruttifero	€ 0,00
Sottoconto infruttifero	
Saldo c/c infruttifero	€ 91.594,23
Totale disponibilità	€ 91.594,23
Sbilanci non regolarizzati	€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa	€ 91.594,23

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 31/08/2021, pari ad € 91.594,23.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 309924 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 31/08/2021. 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

Verificati a campione:

- mandato n. 86 del 17/08/2021 di € 3.441,97 pag.to ft. n. 235/PA del 29/06/2021 L. UBIALI CARTOLERIA acquisto cancelleria e materiale didattico (cig Z8A3179142 - DURC REGOLARE),
- reversale n. 2 del 01/03/2021 € 16.395 comune di Verdellino finanziamento diritto allo studio a.s. 2020/2021 prima quota

Dichiarazione del sostituto di imposta (Mod. 770)

La dichiarazione del sostituto d'imposta per l'anno d'imposta 2020 risulta presentata nei termini.

Nel corso della verifica il Revisore accerta che:

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

Non risulta attivato il fondo delle minute spese.

Presentato in data 11/06/2021 la dichiarazione mod. 770/2021 prot. n. 21061110492867559, dichiarazione mod. IRAP/2021 in data 07/06/2021 prot. n. 21060709074338326.

Gli indici di tempestività dei pagamenti risultano essere:



1° trimestre 2021 : -24,48

2° trimestre 2021: - 20,24.

Il presente verbale, chiuso alle ore 11:23, l'anno 2021 il giorno 31 del mese di agosto, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

BERTAINA MARA MARIA LUISA

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Mara Bertaina', is written over a horizontal line.