

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2021/004

Presso l'istituto MOZZANICA "L. DA VINCI" di MOZZANICA, l'anno 2021 il giorno 15, del mese di ottobre, alle ore 10:30, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 24 provincia di BERGAMO.

La riunione si svolge presso la sede dell'Istituto.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
NICOLA	DE BLASIO	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
MARCO	CABELLA	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Assiste alle operazioni la DSGA Francesca Forgia

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 Registro dei contratti
2. Controllo regolarità procedure approvvigionamenti
3. 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		€ 157.350,14
Riscossioni fino alla reversale n. 18 del 13/10/2021		
conto competenza	€ 93.604,57	
conto residui	€ 0,00	
Totale somme riscosse		€ 93.604,57
Pagamenti fino al mandato n.213 del 11/10/2021		
conto competenza	€ 73.671,66	
conto residui	€ 14.774,85	

ISTITUTO COMPRENSIVO MOZZANICA	
N° PROT.	RIC. 15/10/2021
357	ISP.
CAT.	CL. FASC.

Totale somme pagate	€ 88.446,51
Fondo di cassa alla data 15/10/2021	€ 162.508,20

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	0309896	
Situazione alla data del	15/10/2021	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 0,00
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 162.508,20
Totale disponibilità		€ 162.508,20
Sbilanci non regolarizzati		€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 162.508,20

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario UBI BANCA - BANCA POPOLARE DI BERGAMO ABI 3111 CAB 53420 data inizio convenzione 01/04/2020 data fine convenzione 31/03/2024 C/C 3178.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere UBI BANCA - BANCA POPOLARE DI BERGAMO alla data del 15/10/2021, pari ad € 162.508,20.

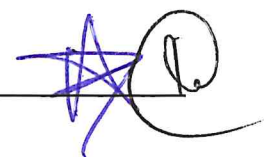
La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0309896 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 15/10/2021. La riconciliazione con il relativo mod. 56 T (ovvero con la situazione giornaliera disponibile presso il tesoriere) evidenzia sbilanci non regolarizzati per un ammontare di € 0,00

Nel corso della verifica sono stati esaminati i seguenti documenti:

- Convenzione di cassa - Si inviata l'IS ad acquisire dall'Istituto Cassiere la Convenzione di Cassa firmata in originale e munita delle previste marche da bollo
- Reversale n. 7 del 12.4.2021 di € 2.000,00 - Aggr. 5/4/3 - Diritto allo studio dal Comune di Fornovo San Giovanni
- Reversale n. 14 del 15.6.2021 di € 14.148,10 - Aggr. 3/6/11 - Risorse ex art. 31 comma 1 D.L. 41/2021 - Ministero Istruzione
- Mandato n. 115 del 16.06.2021 di € 5.719,30 - A.3.6. - Acquisto sussidi informatici per alunni portatori di handicap - C2 srl
- Mandato n. 179 del 7.10.2021 di € 3.200,00 - P.2.11 - Attività di supporto psicologico - Avallone Letizia

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 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 sulla tenuta del Registro dei contratti*
- *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 12:20, l'anno 2021 il giorno 15 del mese di ottobre, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

DE BLASIO NICOLA

CABELLA MARCO



