

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2020/002

Presso l'istituto IC S.BATTISTI/COGLIATE di COGLIATE, l'anno 2020 il giorno 12, del mese di giugno, alle ore 08:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 11 provincia di MONZA e BRIANZA.

La riunione si svolge presso TELEMATICO+VIDEOCONFERENZA.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
ALFREDO CLAUDIO	DEL SORDO	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
MARINA	PEZZOLLA	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Il presente verbale è redatto in forma telematica ai sensi della normativa e delle circolari vigenti.

I dati sono stati desunti dalle e-mail pervenute e dai modelli firmati con firma digitale all'uopo richiesta, la strumentazione informatica utilizzata non permette di verificare la validità dei certificati digitali della firma elettronica, per cui fa fede anche la riproduzione a video di essi.

Le e-mail sono pervenute ad entrambi i revisori dei conti.

La verifica è stata eseguita necessariamente a scandaglio anche laddove il verbale è preimpostato per la campionatura.

Tutti i documenti probatori della presente verifica, inclusi nelle e-mail citati saranno controfirmati alla prima visita utile ed inseriti nel REGISTRO DEI VERBALI COME ALLEGATI ALLA PRESENTE.

I Revisori fanno presente che in sede di verifica del cartaceo si riservano di controllare ulteriori documenti, qualora ritenuto necessario.

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Anagrafica

1. Osservanza norme regolamentari

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2020		€ 248.763,43
Riscossioni fino alla reversale n. 39 del 19/05/2020		
conto competenza	€ 71.331,90	
conto residui	€ 9.523,80	
Totale somme riscosse		€ 80.855,70
Pagamenti fino al mandato n.172 del 26/05/2020		
conto competenza	€ 66.995,29	
conto residui	€ 4.069,05	
Totale somme pagate		€ 71.064,34
Fondo di cassa alla data 12/06/2020		€ 258.554,79

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	03130333	
Situazione alla data del	12/06/2020	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 30.023,52
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 229.827,26
Totale disponibilità		€ 259.850,78
Sbilanci non regolarizzati		-€ 1.295,99
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 258.554,79

Il saldo di cassa sopra riportato non concorda, per € 1.295,99, con la comunicazione dell'Istituto cassiere
alla data del 12/06/2020, pari ad € 259.850,78 per le seguenti operazioni sospese:

- *somme incassate dalla banca senza emissione di reversali per € 1.296,00*
- *competenze infruttifere pagate senza emissione di mandato per € 0,01*

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 03130333 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 12/06/2020. 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 -€ 1.295,99

La convenzione bancari e le firme non hanno subito modifiche rispetto all'ultimo verbale di cassa .

Conto Corrente Postale

Il registro del conto corrente postale , aggiornato alla data del 28/02/2020, presenta un saldo di € 21.207,87 che non concorda con l'estratto conto del Banco Posta alla data 12/06/2020, in quanto risulta un saldo di € 21.691,37

Registro Minute Spese

L'anticipazione al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ammonta a € 300,00. L'ultima operazione annotata nel registro è del 21/04/2020: dai movimenti registrati emergono spese per € 98,81 e una rimanenza di € 201,19.

La rimanenza corrisponde al contante presente in cassa.

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- *Risultano osservate le norme regolamentari*

Il presente verbale è redatto in forma telematica ai sensi della normativa e delle circolari vigenti.

I dati sono stati desunti dalle e-mail pervenute e dai modelli firmati con firma digitale all'uopo richiesta, la strumentazione informatica utilizzata non permette di verificare la validità dei certificati digitali della firma elettronica, per cui fa fede anche la riproduzione a video di essi.

Le e-mail sono pervenute ad entrambi i revisori dei conti.

La verifica è stata eseguita necessariamente a scandaglio anche laddove il verbale è preimpostato per la campionatura. Tutti i documenti probatori della presente verifica, inclusi nelle e-mail citati saranno controfirmati alla prima visita utile ed inseriti nel REGISTRO DEI VERBALI COME ALLEGATI ALLA PRESENTE.

I Revisori fanno presente che in sede di verifica del cartaceo si riservano di controllare ulteriori documenti, qualora ritenuto necessario.

Il presente verbale, chiuso alle ore 17:00, l'anno 2020 il giorno 24 del mese di giugno, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

DEL SORDO ALFREDO CLAUDIO

PEZZOLLA MARINA
