

## VERIFICA DI CASSA

### VERBALE N. 2020/002

Presso l'istituto I.C. 1 ASTI di ASTI, l'anno 2020 il giorno 17, del mese di giugno, alle ore 10:30, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 27 provincia di ASTI.

#### I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
GIOVANNI PIETRO	VERNA	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
ELVO	FERRERO	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

I Revisori dichiarano che il presente verbale viene redatto all'atto della situazione di contenimento e gestione dell'emergenza epidemiologica da COVID-19 e, pertanto, a seguito di controllo a distanza mediante l'uso di strumenti informatici; la relativa sottoscrizione verrà effettuata in occasione della prima visita utile.

Si accerta altresì che l'Istituto Scolastico non gestisce alcun conto corrente postale.

Si procede con il seguente ordine del giorno:

#### Anagrafica

1. Osservanza norme regolamentari

#### Verifica di Cassa

1. Controllo applicazione ordinativo informatico locale (OIL)
2. Controllo Giornale di cassa
3. Controllo regolarità delle reversali (verifica a campione)
4. 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 2020		€ 196.515,57
Riscossioni fino alla reversale n. 26 del 12/05/2020		
conto competenza	€ 51.871,67	
conto residui	€ 7.614,40	
Totale somme riscosse		€ 59.486,07
Pagamenti fino al mandato n.65 del 12/05/2020		
conto competenza	€ 22.216,76	
conto residui	€ 24.692,20	
Totale somme pagate		€ 46.908,96

Fondo di cassa alla data 31/05/2020

€ 209.092,68

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	0319848	
Situazione alla data del	31/05/2020	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 0,00
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 209.092,68
Totale disponibilità		€ 209.092,68
Sbilanci non regolarizzati		€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 209.092,68

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario BANCA DI ASTI ABI 20291 CAB 10316 data inizio convenzione 01/01/2017 data fine convenzione 31/12/2020 C/C 20291.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere BANCA DI ASTI alla data del 31/05/2020, pari ad € 209.092,68.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0319848 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 31/05/2020. 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 € 0,00

Il saldo del mod 56T corrisponde al saldo del registro di cassa.

I Revisori hanno esaminato il mandato n. 65 e la reversale n. 26 entrambi del 12/05/2020 riscontrandone la completa regolarità.

**Registro Minute Spese**

L'anticipazione al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ammonta a € 500,00. L'ultima operazione annotata nel registro è del 27/02/2020: dai movimenti registrati emergono spese per € 53,98 e una rimanenza di € 446,02.

La rimanenza corrisponde al contante presente in cassa.

**Dichiarazione del sostituto di imposta (Mod. 770)**

La dichiarazione del sostituto d'imposta per l'anno d'imposta 2018 risulta presentata nei termini.

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- *Risultano osservate le norme regolamentari*
- *L'Ente applica le procedure dell'ordinativo informatico locale (OIL)*
- *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 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*

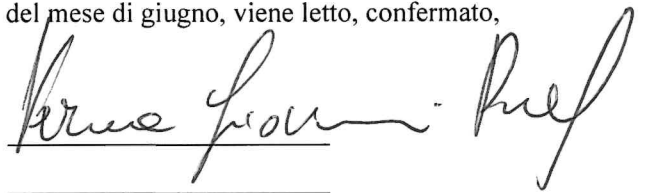
## **Conclusioni**

La verifica di cassa si conclude senza rilievi.

Il presente verbale, chiuso alle ore 12:50, l'anno 2020 il giorno 17 del mese di giugno, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

VERNA GIOVANNI PIETRO

FERRERO ELVO



A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Verna Giovanni Pietro', is written over a horizontal line. The signature is cursive and somewhat stylized.