

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2020/005

Presso l'istituto I.C." A. VOLTA"/ LAZZATE di LAZZATE, l'anno 2020 il giorno 22, del mese di dicembre, alle ore 19:00, è presente il Revisore dei Conti DEL SORDO ALFREDO CLAUDIO dell'ambito ATS n. 11 provincia di MONZA e BRIANZA.

La revisione si svolge presso TELEMATICO.

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)	Non 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 NON irmati con firma digitale all'uopo richiesta, in segno di veridicità e fedele riproduzione dagli originali dal DSGA e dal DIRIGENTE SCOLASTICO.

Le e-mail sono pervenute ad entrambi i revisori dei conti in data 22/12/2020 alle ore 12,01 dall'indirizzo di posta elettronica mbic864007@istruzione.it in data 30/12/2020 ore 09,43 ed in data 30/12/2020 ore 11,22(quest'ultima alla collega REVISORE MIUR girata al sottoscritto) a firma del DSGA.

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, ed ogni ulteriore documento ritenuto necessario, saranno controfirmati alla prima visita utile ed inseriti nel REGISTRO DEI VERBALI COME ALLEGATI ALLA PRESENTE.

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Anagrafica

1. Osservanza norme regolamentari

Il Revisore esegue la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2020		€ 135.591,21
Riscossioni fino alla reversale n. 103 del 22/12/2020		
conto competenza	€ 220.432,91	
conto residui	€ 48.032,52	
Totale somme riscosse		€ 268.465,43
Pagamenti fino al mandato n.358 del 18/12/2020		
conto competenza	€ 242.010,56	
conto residui	€ 2.062,35	
Totale somme pagate		€ 244.072,91
Fondo di cassa alla data 22/12/2020		€ 159.983,73

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	0313031	
Situazione alla data del	22/12/2020	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 14.268,64
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 145.766,09
Totale disponibilità		€ 160.034,73
Sbilanci non regolarizzati		-€ 51,00
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 159.983,73

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Credito Valtellinese ABI 5216 CAB 50520 data inizio convenzione 01/04/2017 data fine convenzione 31/03/2021 C/C 3177.

Il saldo di cassa sopra riportato non concorda, per € 51,00, con la comunicazione dell'Istituto cassiere Credito Valtellinese alla data del 22/12/2020, pari ad € 160.034,73 per le seguenti operazioni sospese:

- *somme incassate dalla banca senza emissione di reversali per € 51,00*

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0313031 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 22/12/2020. 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 -€ 51,00

Conto Corrente Postale

Il registro del conto corrente postale, aggiornato alla data del 30/11/2020, presenta un saldo di € 4.325,50 che concorda con l'estratto conto del Banco Posta alla data 30/11/2020,

Si raccomanda di versare i fondi del conto corrente postale con cadenza quindicinale, il saldo rivenuto dovrà pertanto essere versato sul conto corrente cassiere.

Registro Minute Spese

L'anticipazione al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ammonta a € 500,00. L'ultima operazione annotata nel registro è del 10/12/2020: dai movimenti registrati emergono spese per € 500,00 e una rimanenza di € 0,00.

La somma a disposizione è ammonta a euro 500,00 e sono stati fatti reintegri per euro 500,00 (TOTALE MOVIMENTAZIONE EURO 1000,00)

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 2019 risulta presentata nei termini.

Nel corso della verifica il Revisore accerta che:

- *Risultano osservate le norme regolamentari*

Conclusioni

I file pervenuti NON sono stati firmati digitalmente dal DIRIGENTE SCOLASTICO E DAL DSGA in segno di fedele riproduzione ed autenticità dei documenti tenuti agli atti della Scuola.

Motivo per cui, ricevuto il presente verbale, sarà firmato digitalmente dal Dirigente Scolastico e DSGA in segno di autenticazione dei dati comunicati dalla Scuola ed inseriti dal Revisore MEF, il tutto in ottemperanza al CODICE DI AMMINISTRAZIONE DIGITALE (CAD) vigente.

Si richiede il ritorno firmato digitalmente, come sopra, con cortese urgenza.

Il presente verbale, chiuso alle ore 07:55, l'anno 2020 il giorno 31 del mese di dicembre, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

DEL SORDO ALFREDO CLAUDIO
