

**VERIFICA DI CASSA**

**VERBALE N. 2021/004**

Presso l'istituto I.C. DOSOLO POMPONESCO VIADANA di VIADANA, l'anno 2021 il giorno 01, del mese di luglio, alle ore 12:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 9 provincia di MANTOVA.

La riunione si svolge presso Da remoto .

**I Revisori sono:**

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
MILENA	REPPUCCI	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
FLAVIA ALICE	ROMANO	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Il presente Verbale è redatto all'atto della situazione di contenimento e gestione dell'emergenza epidemiologica da COVID-19 e, pertanto, a seguito di controllo a distanza della documentazione mediante l'uso di strumenti informatici, ai sensi della Nota MI n. 562 del 28/3/20 e n. 26810 del 9/11/2020 e come previsto dall'art. 51 e 52 del DI 129/2018.

La data presa come riferimento per i controlli delle risultanze contabili è il 15/06/2021.

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 2021		€ 71.320,92
Riscossioni fino alla reversale n. 13 del 14/06/2021		
conto competenza	€ 39.123,27	
conto residui	€ 2.265,61	
Totale somme riscosse		€ 41.388,88
Pagamenti fino al mandato n.137 del 14/06/2021		
conto competenza	€ 45.314,66	
conto residui	€ 6.198,17	
Totale somme pagate		€ 51.512,83
Fondo di cassa alla data 15/06/2021		€ 61.196,97

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	313424
Situazione alla data del	15/06/2021
Sottoconto fruttifero	

Saldo c/c infruttifero	€ 0,00
Sottoconto infruttifero	
Saldo c/c infruttifero	€ 61.196,97
Totale disponibilità	€ 61.196,97
Sbilanci non regolarizzati	€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa	€ 61.196,97

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Banca Cremasca e Mantovana Credito Cooperativo ABI 7076 CAB 58020 data inizio convenzione 01/11/2020 data fine convenzione 31/10/2024 C/C 242500.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere Banca Cremasca e Mantovana Credito Cooperativo alla data del 15/06/2021, pari ad € 61.196,97.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 313424 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 15/06/2021. 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

I revisori esaminano:

- La reversale n. 3 del 30/01/2021 di €14.835,33 per A.F. 2021 funzionamento amministrativo-didattico periodo gennaio-agosto 2021;
- Il mandato n. 58 del 09/03/2021 emesso per il pagamento dell'imponibile di € 1.263,10 della fattura n. 21-10-020272 del 27 febbraio 2021 per "Fornitura carta e consumabili dicembre 2020" a favore di Sisters Srl. La documentazione inviata dalla scuola relativa al Durc e alla tracciabilità finanziaria è risultata regolare. Con mandato n. 78 del 2/04/2021 è stata regolarmente versata l'Iva di € 277,88 della predetta fattura.

### **Conto Corrente Postale**

Il registro del conto corrente postale, aggiornato alla data del 15/06/2021, presenta un saldo di € 8,00 che concorda con l'estratto conto del Banco Posta alla data 15/06/2021,

### **Registro Minute Spese**

L'anticipazione al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ammonta a € 400,00. L'ultima operazione annotata nel registro è del 28/04/2021: dai movimenti registrati emergono spese per € 153,01 e una rimanenza di € 246,99.

La rimanenza corrisponde al contante presente in cassa, come si evince anche dalla dichiarazione congiunta del DS e DSGA attestante la corrispondenza tra la consistenza del fondo rispetto 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 i Revisori accertano che:

- *Risultano osservate le norme regolamentari*

### **Conclusioni**

A seguito di controllo condiviso tra i due revisori della documentazione, effettuato mediante l'uso di strumenti informatici come previsto dall'art. 51 e 52 del D.I. 129/2018, in data odierna si procede, acquisito, con mail del 01/07/2021 il parere favorevole del Revisore M.I., alla protocollazione da remoto, da parte del Revisore MEF, del presente Verbale, evidenziando che la sottoscrizione olografa da parte dei revisori, avverrà in occasione della prossima visita utile presso la sede dell'Istituto.

Il presente verbale, chiuso alle ore 13:30, l'anno 2021 il giorno 01 del mese di luglio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

REPPUCCI MILENA

\_\_\_\_\_

ROMANO FLAVIA ALICE

\_\_\_\_\_