

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2021/003

Presso l'istituto I.C. PIAZZA FORLANINI di ROMA, l'anno 2021 il giorno 01, del mese di dicembre, alle ore 10:30, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 90 provincia di ROMA.

I Revisori sono:

| Nome | Cognome | Rappresentanza | Assenza/Presenza |
|-----------|------------|---|------------------|
| ANTONELLA | TOMEI | Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF) | Presente |
| DORIANA | DE ANGELIS | Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR) | Presente |

Il verbale è stato redatto da remoto.

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Anagrafica

- Osservanza norme regolamentari*

Verifica di Cassa

- Controllo Convenzione di cassa*
- Controllo Giornale di cassa*
- Controllo regolarità delle reversali (verifica a campione)*
- Controllo regolarità dei mandati (verifica a campione)*

Conto Corrente Postale

- Controllo Registro del conto corrente postale*
- Controllo concordanza tra saldo registro del conto corrente postale ed estratto conto*

Registro Minute Spese

- Controllo Registro delle Minute spese*
- Controllo concordanza tra saldo registro delle Minute Spese e contante in cassa*

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

| | | |
|--|-------------|--------------|
| Fondo cassa al 1 gennaio 2021 | | € 80.527,10 |
| Riscossioni fino alla reversale n. 19 del 30/11/2021 | | |
| conto competenza | € 87.534,52 | |
| conto residui | € 13.196,11 | |
| Totale somme riscosse | | € 100.730,63 |
| Pagamenti fino al mandato n.185 del 24/11/2021 | | |
| conto competenza | € 85.499,27 | |
| conto residui | € 15.500,63 | |

| | |
|-------------------------------------|--------------|
| Totale somme pagate | € 100.999,90 |
| Fondo di cassa alla data 30/11/2021 | € 80.257,83 |

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

| | | |
|--|---------------|-------------|
| Banca d'Italia - contabilità speciale n. | 0056740/BK9RZ | |
| Situazione alla data del | 01/12/2021 | |
| Sottoconto fruttifero | | |
| Saldo c/c fruttifero | | € 180,00 |
| Sottoconto infruttifero | | |
| Saldo c/c infruttifero | | € 80.077,83 |
| Totale disponibilità | | € 80.257,83 |
| Sbilanci non regolarizzati | | € 0,00 |
| Riconciliazione con il fondo di cassa | | € 80.257,83 |

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Banca Popolare di Bergamo ABI 3069 CAB 5232 data inizio convenzione 01/01/2020 data fine convenzione 31/12/2023 C/C 100000300009.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere Banca Popolare di Bergamo alla data del 30/11/2021, pari ad € 80.257,83.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0056740/BK9RZ disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 01/12/2021. 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

Si precisa che sono cambiate le coordinate bancarie - dal 12/04/2021 - a seguito della fusione di UBI Banca nella capogruppo Intesa San Paolo, ma la convenzione è rimasta la stessa.

Sono stati esaminati a campione i seguenti mandati:

- n. 135 per un importo di 3300 a favore di Nuove Tecnologie srl per acquisto di Lim monitor digitali;
- n. 153 per un importo di 444,66 a favore di Euroservice srl per incarico RPD e licenza software

e le seguenti reversali:

- n. 14 per un importo di 1939,52 finanziamenti esami du stato;
- n. 16 per un importo di 26016,11 finanziamento emergenza Covid

La documentazione risulta regolare

Conto Corrente Postale

Il registro del conto corrente postale , aggiornato alla data del 30/09/2021, presenta un saldo di € 9.085,05 che concorda con l'estratto conto del Banco Posta alla data 30/09/2021,

Registro Minute Spese

L'anticipazione al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ammonta a € 2.000,00. L'ultima operazione annotata nel registro è del 09/07/2021: dai movimenti registrati emergono spese per € 1.986,72 e una rimanenza di € 13,28.

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 2021 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*
- *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*
- *E' stata accertata la corretta tenuta del Registro del conto corrente postale*
- *E' stata riscontrata la concordanza tra saldo Registro del conto corrente postale ed estratto conto*
- *E' stata accertata la corretta tenuta del Registro delle Minute Spese*
- *E' stata riscontrata la concordanza tra saldo registro delle Minute Spese e contante in cassa*

Il presente verbale, chiuso alle ore 11:00, l'anno 2021 il giorno 01 del mese di dicembre, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

TOMEI ANTONELLA

DE ANGELIS DORIANA
