

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2021/001

Presso l'istituto CARVICO - E. FERMI di CARVICO, l'anno 2021 il giorno 01, del mese di marzo, alle ore 09:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 21 provincia di BERGAMO.
La riunione si svolge presso - da remoto.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
MARA MARIA LUISA	BERTAINA	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
MARIO	FICARELLI	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

I Revisori procedono alla verifica di cassa nelle proprie sedi di servizio, in applicazione delle note del Ministero dell'Istruzione n. 0000562 del 28/03/2020 - Paragrafo II - , n. 0014689 del 15/06/2020 e n.0028610 del 09/11/2020, nonché del Decreto del Ministro per la Pubblica Amministrazione 19/10/2020, diramate in seguito all'emergenza epidemiologica COVID-19.

Il 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 mediante l'uso di strumenti informatici.

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Anagrafica

1. Osservanza norme regolamentari

Conto Corrente Postale

1. Controllo Registro del conto corrente postale
2. Controllo concordanza tra saldo registro del conto corrente postale ed estratto conto

Registro Minute Spese

1. Controllo Registro delle Minute spese

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2021		€ 225.446,50
Riscossioni fino alla reversale n. 4 del 19/02/2021		
conto competenza	€ 16.748,01	
conto residui	€ 8.735,20	
Totale somme riscosse		€ 25.483,21
Pagamenti fino al mandato n.65 del 22/02/2021		
conto competenza	€ 5.152,06	
conto residui	€ 34.313,47	
Totale somme pagate		€ 39.465,53

Fondo di cassa alla data 01/03/2021

€ 211.464,18

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	309874	
Situazione alla data del	01/03/2021	
Sottoconto fruttifero		€ 0,00
Saldo c/c fruttifero		
Sottoconto infruttifero		€ 211.464,18
Saldo c/c infruttifero		€ 211.464,18
Totale disponibilità		€ 0,00
Sbilanci non regolarizzati		€ 211.464,18
Riconciliazione con il fondo di cassa		

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Banca Popolare di Sondrio - Filiale di Carvico ABI 5696 CAB 52780 data inizio convenzione 01/01/2020 data fine convenzione 31/12/2023 C/C 500515.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere Banca Popolare di Sondrio - Filiale di Carvico alla data del 01/03/2021, pari ad € 211.464,18.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 309874 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 01/03/2021. 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

Sono stati verificati a campione:

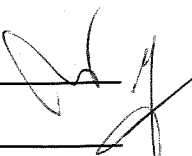
reversale n. 3 del 15/02/2021 di € 16.528,00 MIUR FINANZIAMENTO FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO DIDATTICO A.F. 2021 - QUOTA GENNAIO - AGOSTO A.S. 2020/21 - (8/12), mandato n. 42 del 17/02/2021 di € 7.850,00 Ditta PC CENTER BERGAMO SRL Pagamento Fattura n.13/2021 FPA del 19/01/2021 . Acquisto n° 11 - notebook DELL modello Vostro 3501 (Ordine MEPA N. 5943186 DEL 26/12/2020 - CUP H71D20000630001 CIG Z9D2FE7A6D DURC e certificazione inadempienze art.48bis DPR 602/73 regolari).

In riferimento alla circolare MEF-RGS del 30 dicembre 2020, n. 28 concernente il versamento ad apposito capitolo dello stato di previsione dell'entrata del bilancio dello Stato delle risorse assegnate a seguito dei provvedimenti emanati per la gestione dell'emergenza COVID-19 e non utilizzate al 15 dicembre 2020, si segnala che la scuola ha provveduto alla restituzione :

- risorse art. 231 co. 1 DL 34/2020 con mandati n. 296-297-298 del 12/10/2020 per un totale di € 100,13,
- risorse art. 120 co. 2 DL 18/2020 con mandati n. 387-388-389 del 01/12/2020 per un totale d € 1.489,44.

Conto Corrente Postale

Il registro del conto corrente postale , aggiornato alla data del 01/03/2021, presenta un saldo di € 0,02 che concorda con l'estratto conto del Banco Posta alla data 02/03/2021,



Registro Minute Spese

L'anticipazione al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ammonta a € 300,00. L'ultima operazione annotata nel registro è del 10/02/2021: dai movimenti registrati emergono spese per € 26,50 e una rimanenza di € 273,50.

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- Risultano osservate le norme regolamentari
- 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

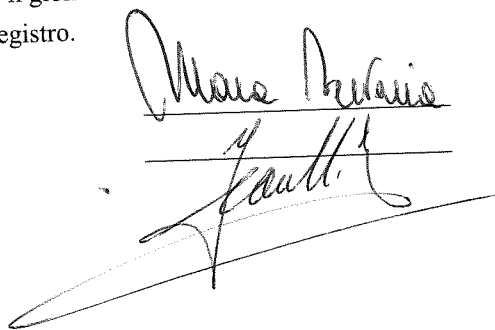
Conclusioni

Gli indici di tempestività dei pagamenti per l'anno 2020 risultano essere:

- I trim. - 20,56
- II trim. - 26,94
- III trim. - 20,94
- IV trim. - 25,25.

Il presente verbale, chiuso alle ore 09:30, l'anno 2021 il giorno 09 del mese di marzo, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

BERTAINA MARA MARIA LUISA
FICARELLI MARIO

The image shows two handwritten signatures in black ink. The top signature is 'Mara Bertaina' and the bottom signature is 'Ficarelli'. Both signatures are written over horizontal lines, likely representing the names of the signatories.