

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2020/001

Presso l'istituto I.C. SESTRI EST di GENOVA, l'anno 2020 il giorno 10, del mese di febbraio, alle ore 18:28, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 32 provincia di GENOVA.

La riunione si svolge presso Genova.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
MARCO	DE LUCCA	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
SARA	SCAPPAZZONI	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

E' presente il DSGA Sig.ra Peloso Marcella.

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Anagrafica

1. Osservanza norme regolamentari

Verifica di Cassa

1. Controllo Convenzione di cassa
2. Controllo applicazione ordinativo informatico locale (OIL)
3. Controllo Giornale di cassa
4. Controllo riconciliazione saldo contabile / estratto conto bancario/ mod. 56 T (Tesoreria Unica)
5. Controllo regolarità delle reversali (verifica a campione)
6. Controllo regolarità dei mandati (verifica a campione)

Attività contrattuale

1. Controllo Registro dei contratti
2. Controllo regolarita' procedure approvvigionamenti
3. Controllo regolarita' procedure tracciabilita' pagamenti

Altri registri

1. Controllo Registri degli inventari
2. Controllo Registro di magazzino (gestione economica)
3. Controllo Registro IVA (gestione economica)

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2020 € 127.448,41
Riscossioni fino alla reversale n. 610 del 10/02/2020
conto competenza € 5.352,72

conto residui	€ 5.600,00	
Totale somme riscosse		€ 10.952,72
Pagamenti fino al mandato n.29 del 05/02/2020		
conto competenza	€ 7.422,27	
conto residui	€ 4.489,40	
Totale somme pagate		€ 11.911,67
Fondo di cassa alla data 10/02/2020		€ 126.489,46

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	312141	
Situazione alla data del	10/02/2020	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 123.175,93
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 3.313,53
Totale disponibilità		€ 126.489,46
Sbilanci non regolarizzati		€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 126.489,46

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Intesa San Paolo ABI 3069 CAB 1407 data inizio convenzione 01/01/2020 data fine convenzione 31/12/2023 C/C 100000046081.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere Intesa San Paolo alla data del 10/02/2020, pari ad € 126.489,46.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 312141 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 10/02/2020. 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

Non risultano aperti né il conto corrente postale né il registro delle minute spese. Controllato reversale n. 10 del 10/02/2020 del Comune di Genova di € 54,94 per funzionamento generale e decoro della scuola. Mandato n. 2 del 09/01/2020 a favore di Gruppo Spaggiari Parma S.p.A. di € 943,21 per cancelleria. Non ci sono osservazioni al riguardo.

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

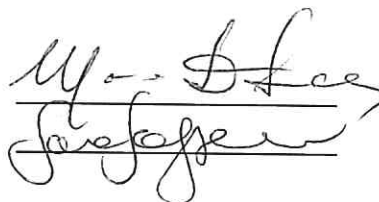
- Risultano osservate le norme regolamentari
- Non sono presenti manchevolezze/illegittimità nella Convenzione di cassa
- L'Ente applica le procedure dell'ordinativo informatico locale (OIL)
- E' stata accertata la corretta tenuta del Giornale di cassa



- *E' stata riscontrata la riconciliazione tra il saldo contabile e l'estratto conto bancario e la parificazione con le risultanze della Banca d'Italia (mod. 56 T - Tesoreria Unica)*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità delle reversali verificate*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità sui mandati verificati*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità sulla tenuta del Registro dei contratti*
- *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*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità sulla tenuta dei Registri degli inventari*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità sulla tenuta del Registro di magazzino (gestione economica)*
- *Non sono presenti manchevolezze/errori nella tenuta del Registro IVA (gestione economica)*

Il presente verbale, chiuso alle ore 19:00, l'anno 2020 il giorno 10 del mese di febbraio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

DE LUCCA MARCO
SCAPPAZZONI SARA

Handwritten signature in black ink, appearing to read 'M. De Luca', written over two horizontal lines.