

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2016/003

Presso l'istituto IC PONTE DI LEGNO di PONTE DI LEGNO, l'anno 2016 il giorno 28, del mese di giugno, alle ore 12:30, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 39 provincia di BRESCIA.

La riunione si svolge presso la sede istituzionale.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
MARIO	FERRARO	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
PASQUALE	ROBLES	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Assiste alla seduta il DSGA a TD Dott. Pietro D'Agui.

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 regolarità procedure approvvigionamenti

Registro Minute Spese

1. Controllo Registro delle Minute spese
2. Controllo natura spese effettuate con fondo minute spese
3. Controllo dei documenti giustificativi delle minute spese

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2016		€ 60.196,53
Riscossioni fino alla reversale n. 22 del 26/05/2016		
conto competenza	€ 22.634,84	
conto residui	€ 0,00	
Totale somme riscosse		€ 22.634,84

Pagamenti fino al mandato n.144 del 22/06/2016		
conto competenza	€ 43.511,09	
conto residui	€ 9.835,83	
Totale somme pagate		€ 53.346,92
Fondo di cassa alla data 28/06/2016		€ 29.484,45

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	0310297	
Situazione alla data del	31/05/2016	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 1.906,65
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 41.274,85
Totale disponibilità		€ 43.181,50
Sbilanci non regolarizzati		€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 43.181,50

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Banca Popolare di Sondrio -agenzia di Ponte di Legno- ABI 5696 CAB 54990 data inizio convenzione 01/01/2016 data fine convenzione 31/12/2018 C/C 2165071.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere Banca Popolare di Sondrio -agenzia di Ponte di Legno- alla data del 28/06/2016, pari ad € 29.484,45.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0310297 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 31/05/2016. 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 ulteriori firme depositate.

La procedura risulta effettuata correttamente; agli atti risulta il Bando di gara, l'unica offerta pervenuta, il verbale di apertura delle buste e la determina del Dirigente n°6202 del 30.12.2015 di aggiudicazione definitiva.

E' stato verificato il mandato n°14 del 15.2.2016 di € 149,08 a saldo fattura n°20164E03038 di € 149,08 a favore di "Gruppo Spaggiari Parma SPA" -materiale di cancelleria-; l'acquisto è stato effettuato sul MEPA, agli atti la determina di pagamento, il DURC ed il CIG, l'attestazione di regolare fornitura, trattasi di beni di facile consumo pertanto non inventariabili, l'IVA è stata versata con mandato n°55 del 18.3.2016 di € 32,80.

E' stato altresì verificato il mandato n°74 del 13.5.2016 di € 459,09 a saldo fattura n°41E del 15.4.2016 a favore della Ditta "Maroni Turismo SRL" per Viaggi d'Istruzione -P2-; è agli atti, oltre alla usuale documentazione, il bando per il servizio trasporti per l'intero progetto con valenza annuale, il preventivo e la determina n°833/b15 del 23.2.2016 con la quale il servizio è stato affidato alla Ditta Maroni.

L'IVA risulta versata in data 17.5.2016 con mandato n°88.

E' stata infine verificata la reversale n°2 del 15.2.2016 di € 1599,00 relativa a contributo famiglie per Progetto "Nuoto

Infanzia Pontagna".

Conto Corrente Postale

Non sono stati inseriti dati per il modulo

L'istituto non dispone di C/C postale.

Registro Minute Spese

L'anticipazione al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ammonta a € 300,00. L'ultima operazione annotata nel registro è del 06/05/2016: dai movimenti registrati emergono spese per € 147,69 e una rimanenza di € 152,31.

La rimanenza corrisponde al contante presente in cassa.

I revisori raccomandano di stampare le note spese relative ai vari scontrini regolarmente agli atti.

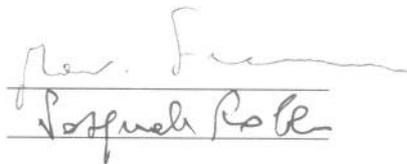
Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- *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 in ordine alle procedure per gli approvvigionamenti di servizi e/o forniture*
- *E' stata accertata la corretta tenuta del Registro delle Minute Spese*
- *E' stata accertata la corretta natura delle spese effettuate con il fondo minute spese*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità dei documenti giustificativi delle minute spese*

Il presente verbale, chiuso alle ore 13:20, l'anno 2016 il giorno 28 del mese di giugno, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

FERRARO MARIO

ROBLES PASQUALE



The image shows a handwritten signature in black ink. The signature is written in a cursive style and appears to read 'Pasquale Robles'. Below the signature, there is a horizontal line, and the name 'Pasquale Robles' is printed in a serif font, matching the name in the text block to the left.