

## 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.

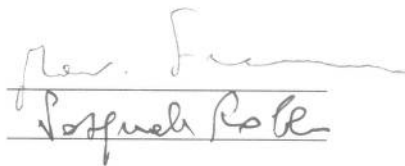
Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- *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 are two horizontal lines, likely indicating the name of the signatory.