



VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2016/002

Presso l'istituto IC I[^] DARFO BOARIO TERME di DARFO BOARIO TERME, l'anno 2016 il giorno 05 del mese di maggio, alle ore 14:30, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 40 provincia di BRESCIA.

La riunione si svolge presso SEDE.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
SABRINA	CORONA	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
EMANUELA LUCIA	ROMANO	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Anagrafica

1. Osservanza norme regolamentari

Verifica di Cassa

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

Registro Minute Spese

1. Controllo Registro delle Minute spese
2. 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 2016		€ 141.613,30
Riscossioni fino alla reversale n. 19 del 04/05/2016		
conto competenza	€ 111.850,88	
conto residui	€ 444,54	
Totale somme riscosse		€ 112.295,42
Pagamenti fino al mandato n.16 del 29/04/2016		
conto competenza	€ 39.766,34	
conto residui	€ 3.435,62	
Totale somme pagate		€ 43.201,96
Fondo di cassa alla data 05/05/2016		€ 210.706,76



- Risultano osservate le norme regolamentari
- Non sono presenti manchevolezze/illegittimità nella Convenzione di cassa
- 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)
- E' stato accertato il corretto utilizzo della carta di credito
- Non sono presenti carenze/irregolarità delle reversali verificate
- Non sono presenti carenze/irregolarità sui mandati verificati
- 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

Conclusioni

Sono state controllate a campione, senza osservazione, le seguenti reversali:

- n. 3 del 10.2.2016 di € 29.377,70 quale contributo del Comune di Darfo per il diritto allo studio anno scolastico 2015-2016- Progetto n. 12 cittadinanza attiva e costituzione;
- n. 9 del 19.2.2016 di € 14.782,27 quale contributo Miur per spese appalti pulizia 6/10 per il periodo gennaio-giugno 2016 - nota Miur n. 2199 del 16.2.2016.

Sono stati controllati a campione, senza osservazione, i seguenti mandati:

- n. 95 del 8.4.2016 di € 165,00 pagamento fattura n. 2/pa del 23.3.2016 dell'Associazione Tapioca di Darfo per prestazione d'opera occasionale (n. 3 incontri) di € 201,30 - Iva € 36,30 - verificato CIG, DURC e tracciabilità-contratto n. 9 del 4.2.2016 prot.n. 233/C14;
- n. 142 del 29.4.2016 di € 396,00 per prenotazione visita d'istruzione presso il Vittoriale di Gardone Riviera (Bs) che si terrà il 13.5.2016.

Il presente verbale, chiuso alle ore 15:30, l'anno 2016 il giorno 05 del mese di maggio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

CORONA SABRINA

ROMANO EMANUELA LUCIA


