

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2016/002

Presso l'istituto IC"P.DA CEMMO"-CAPO DI PONTE di CAPO DI PONTE, l'anno 2016 il giorno 25, del mese di febbraio, alle ore 15:25, è presente il Revisore dei Conti FERRARO MARIO dell'ambito ATS n. 41 provincia di BRESCIA.

La revisione si svolge presso la sede istituzionale.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
MARIO	FERRARO	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
ANNA MARIA	PANARIELLO	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Non presente

Assiste alla seduta la DSGA Sig.ra Giovanna Bonfadini.

Al momento non risulta nominato il Revisore MIUR.

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)

Il Revisore esegue la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1° gennaio 2016		€ 56.279,31
Riscossioni fino alla reversale n. 7 del 23/02/2016		
conto competenza	€ 14.797,12	
conto residui	€ 2.398,38	
Totale somme riscosse		€ 17.195,50
Pagamenti fino al mandato n.0 del __ / __ / ____		
conto competenza	€ 0,00	
conto residui	€ 0,00	
Totale somme pagate		€ 0,00
Fondo di cassa alla data 24/02/2016		€ 73.474,81

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	0310313	
Situazione alla data del	31/12/2015	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 0,00
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 56.279,31
Totale disponibilità		€ 56.279,31
Sbilanci non regolarizzati		€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 56.279,31

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario BANCA POPOLARE DI SONDRIO FILIALE DI BRENO ABI 5696 CAB 54160 data inizio convenzione 01/01/2013 data fine convenzione 31/12/2017 C/C 60000.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere BANCA POPOLARE DI SONDRIO FILIALE DI BRENO alla data del 24/02/2016, pari ad € 73.474,81.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0310313 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 31/12/2015. 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.

Sono state verificate le sette reversali emesse unitamente ai provvisori di spesa; i dati concordano con quanto appare nel giornale di cassa.

Il Revisore raccomanda di procedere all'emissione dei mandati.

Registro Minute Spese

Il Registro non risulta ancora attivato; si precisa che la somma a disposizione è prevista in € 200,00.

Nel corso della verifica il Revisore accerta 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*

Gli indicatori di tempestività risultano regolarmente pubblicati; il IV trimestre 2015 era pari a -8,88.

Il presente verbale, chiuso alle ore 15:55, l'anno 2016 il giorno 25 del mese di febbraio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

FERRARO MARIO

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Mario Ferraro', is written over a horizontal line.