

## VERIFICA DI CASSA

### VERBALE N. 2018/002

Presso l'istituto IC PONTE DI LEGNO di PONTE DI LEGNO, l'anno 2018 il giorno 22, del mese di febbraio, alle ore 11:40, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 39 provincia di BRESCIA.

La riunione si svolge presso 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 la DSGA incaricata, Sig.ra Bruna Dassa.

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 delle reversali (verifica a campione)
5. 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
3. Controllo natura spese effettuate con fondo minute spese
4. 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 2018		€ 85.010,22
Riscossioni fino alla reversale n. 8 del 21/02/2018		
conto competenza	€ 4.820,01	
conto residui	€ 0,00	
Totale somme riscosse		€ 4.820,01
Pagamenti fino al mandato n.44 del 19/02/2018		
conto competenza	€ 3.187,38	
conto residui	€ 21.864,64	

Totale somme pagate	€ 25.052,02
Fondo di cassa alla data 21/02/2018	€ 64.778,21

**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	31/01/2018	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 1.323,00
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 78.394,96
Totale disponibilità		€ 79.717,96
Sbilanci non regolarizzati		€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 79.717,96

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 21/02/2018, pari ad € 64.778,21.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0310297 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 31/01/2018. 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

Sono stati esaminati, a campione, i seguenti mandati:

n.40 del 31.1.2018 di € 420,00 -progetto P3- riguardante il pagamento dei Biglietti d'ingresso per la Fondazione Brescia Musei, acquisto avvenuto on-line per attività prevista il giorno 1.2.2018, agli atti l'elencazione dei laboratori e il numero partecipanti nonché il CIG; si precisa che la fondazione è esente DURC;

n.44 del 19.2.2018 di € 413,00 -Progetto P1- acquisto biglietti per l'Opera-; la relativa reversale è la n.7 -fondi versati dai genitori-.

Le reversali sono state visualizzate tramite sistema SIDI.

### **Conto Corrente Postale**

Non sono stati inseriti dati per il modulo

Si precisa che l'Istituto non dispone di conto corrente 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 08/02/2018: dai movimenti registrati emergono spese per € 38,07 e una rimanenza di € 261,93.

La rimanenza corrisponde al contante presente in cassa.  
Risultano effettuate n.3 operazioni di spesa, nulla da rilevare.

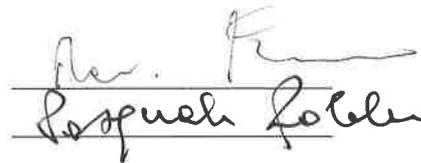
Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- *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)*
- *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*
- *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*

I Revisori precisano che agli atti risulta il Verbale di passaggio consegne fra DSGA, avvenuto in data 18.1.2018.

Il presente verbale, chiuso alle ore 12:40, l'anno 2018 il giorno 22 del mese di febbraio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

FERRARO MARIO  
ROBLES PASQUALE



The image shows a handwritten signature in black ink, which appears to be 'Pasquale Robles', written over a horizontal line. The signature is cursive and somewhat stylized.

