

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.

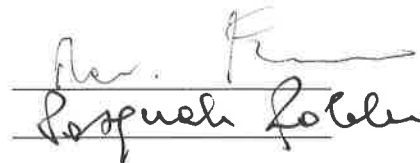
Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- *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.

