

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2019/001

Presso l'istituto IC " B. ZENDRINI " CEDEGOLO di CEDEGOLO, l'anno 2019 il giorno 12, del mese di marzo, alle ore 14:10, 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 la DSGA reggente Sig.ra Giovanna Bonfadini.

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Anagrafica

1. Osservanza norme regolamentari

Verifica di Cassa

1. Controllo Giornale di cassa

2. Controllo riconciliazione saldo contabile / estratto conto bancario/ mod. 56 T (Tesoreria Unica)

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2019		€ 54.075,52
Riscossioni fino alla reversale n. 0 del __/__/__		
conto competenza	€ 0,00	
conto residui	€ 0,00	
Totale somme riscosse		€ 0,00
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 __/__/__		€ 54.075,52

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n. 0310312
Situazione alla data del 28/02/2019
Sottoconto fruttifero

Saldo c/c fruttifero	€ 19.873,44
Sottoconto infruttifero	
Saldo c/c infruttifero	€ 67.897,59
Totale disponibilità	€ 87.771,03
Sbilanci non regolarizzati	€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa	€ 87.771,03

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Banca Popolare di Sondrio -filiale di Berzo Demo- ABI 5696 CAB 77170 data inizio convenzione 01/07/2016 data fine convenzione 30/06/2020 C/C 501071.

Il saldo di cassa sopra riportato non concorda, per € 35.345,51, con la comunicazione dell'Istituto cassiere Banca Popolare di Sondrio -filiale di Berzo Demo- alla data del 12/03/2019, pari ad € 89.421,03 per le seguenti operazioni sospese:

- *somme incassate dalla banca senza emissione di reversali per € 35.345,51*

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0310312 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 28/02/2019. 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

Il Mod. 56 differisce dal saldo bancario a causa di due operazioni effettuate nel mese di marzo per un totale di € 1.650,00.

Le somme incassate dalla banca e da regolarizzare sono riferite a n.18 operazioni; la DSGA si impegna a regolarizzare le operazioni in tempi brevissimi.

Conto Corrente Postale

Non sono stati inseriti dati per il modulo

L'istituto non dispone di conto corrente postale.

Registro Minute Spese

Ai sensi dell'art.21 del DI 129/2018 il fondo economale è stato deliberato dalla Giunta con verbale n.1 e delibera n.2 per un massimale di € 200,00; contestualmente è stato previsto un limite per operazione di € 50,00; i Revisori raccomandano, nel corso di prossima riunione, di procedere ad apposita delibera autonoma.

Al momento il registro non è ancora stato impiantato.

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- *Risultano osservate le norme regolamentari*
- *E' stata accertata la corretta tenuta del Giornale di cassa*

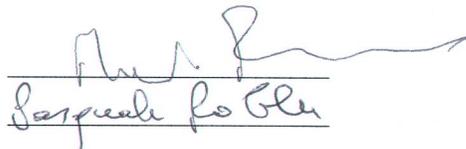
- *E' stata riscontrata la riconciliazione tra il saldo contabile e l'estratto conto bancario e la parificazione con le risultanze della Banca d'Italia (mod. 56 T - Tesoreria Unica)*

L'indice di tempestività dei pagamenti per il 2018 è pari a 1,23 giorni, il IV trimestre è pari a -12,66 giorni e sono stati pubblicati il 10 gennaio 2019.

Il presente verbale, chiuso alle ore 15:00, l'anno 2019 il giorno 12 del mese di marzo, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

FERRARO MARIO

ROBLES PASQUALE



Pasquale Robles