

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2016/001

Presso l'istituto I.C. RONCOFERRARO di RONCOFERRARO, l'anno 2016 il giorno 04, del mese di febbraio, alle ore 08:54, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 19 provincia di MANTOVA.

La riunione si svolge presso Via P. Nenni, 11.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
SERGIO	BOVINI	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
MARIA ROSARIA	CAPPELLA	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Partecipano alla riunione la DSGA Rag. Cristina Roversi e la D.S. Dott.ssa Cristina Patria

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)
3. Controllo regolarità delle reversali (verifica a campione)
4. Controllo regolarità dei mandati (verifica a campione)

Attività contrattuale

1. Controllo regolarità procedure tracciabilità pagamenti

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1° gennaio 2016		€ 106.582,06
Riscossioni fino alla reversale n. 2 del 27/01/2016		
conto competenza	€ 601,46	
conto residui	€ 0,00	
Totale somme riscosse		€ 601,46
Pagamenti fino al mandato n.1 del 29/01/2016		
conto competenza	€ 10.796,33	
conto residui	€ 0,00	
Totale somme pagate		€ 10.796,33
Fondo di cassa alla data 04/02/2016		€ 96.387,19

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	313409	
Situazione alla data del	04/02/2016	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 0,00
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 96.387,19
Totale disponibilità		€ 96.387,19
Sbilanci non regolarizzati		€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 96.387,19

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Monte dei Paschi di Siena ABI 1030 CAB 57895 data inizio convenzione 01/01/2014 data fine convenzione 31/12/2016 C/C 7531965.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere Monte dei Paschi di Siena alla data del 04/02/2016, pari ad € 96.387,19.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 313409 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 04/02/2016. 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

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)*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità delle reversali verificate*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità sui mandati verificati*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità in ordine alle procedure per la tracciabilità dei pagamenti per servizi e/o forniture*

Conclusioni

Con il metodo a campione si sono verificate:

reversale n. 2 del 27/1/2016 di euro 600,00 - versamento genitori progetto Gioco Scuola.

mandato n. 1 del 29/1/2016 di euro 10.796,33 per restituzione di somme supplenze brevi in economia ai sensi della nota MIUR prot. 908 del 26/1/2016.

Nulla è emerso da rilevare.

Il fondo minute spese non è stato ancora deliberato dal Consiglio d'Istituto.

Il presente verbale, chiuso alle ore 09:06, l'anno 2016 il giorno 04 del mese di febbraio, viene letto, confermato,

sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

BOVINI SERGIO

CAPPELLA MARIA ROSARIA


