

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2017/004

Presso l'istituto I.C. PIAZZA FORLANINI di ROMA, l'anno 2017 il giorno 23, del mese di maggio, alle ore 11:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 90 provincia di ROMA.

La riunione si svolge presso l'istituzione scolastica.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
ANTONELLA	TOMEI	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
DORIANA	DE ANGELIS	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Assiste alla seduta il DSGA Giuseppe Tosi.

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

Altri registri

1. Controllo Registri degli inventari

Conto Corrente Postale

1. Controllo Registro del conto corrente postale
2. Controllo concordanza tra saldo registro del conto corrente postale ed estratto conto

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2017		€ 91.830,76
Riscossioni fino alla reversale n. 15 del 19/05/2017		
conto competenza	€ 63.037,15	
conto residui	€ 17.830,69	
Totale somme riscosse		€ 80.867,84
Pagamenti fino al mandato n.93 del 19/05/2017		
conto competenza	€ 59.426,07	

conto residui	€ 23.115,62	
Totale somme pagate		€ 82.541,69
Fondo di cassa alla data 19/05/2017		€ 90.156,91

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	0096103	
Situazione alla data del	22/05/2017	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 0,00
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 90.156,91
Totale disponibilità		€ 90.156,91
Sbilanci non regolarizzati		€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 90.156,91

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Banca Popolare di Bergamo ABI 5428 CAB 3209 data inizio convenzione 01/01/2016 data fine convenzione 31/12/2019 C/C 873.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere Banca Popolare di Bergamo alla data del 22/05/2017, pari ad € 90.156,91.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0096103 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 22/05/2017. 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

A campione sono stati esaminati i seguenti mandati:

- n. 82 del 9/5/2017 a favore del Trattore soc. cooperativa sociale arl lezione di educazione ambientale per un importo di 120,00 euro;
- n. 5 del 9/2/2017 a favore del Consorzio Nazionale Servizi -Servizi di ausilio 2016 per un importo di 87,20 e le seguenti reversali:
- n. 3 del 24/02/2017 Genitori alunni - versamento assegno postale n. 7198407421 per un importo di 4943,40
- n. 6 del 14/3/2017 nota MIUR n. 14207 per finanziamento funzionamento amministrativo didattico - periodo gennaio agosto 2017- per un importo di 10421,33

Conto Corrente Postale

Il registro del conto corrente postale , aggiornato alla data del 29/03/2017, presenta un saldo di € 7.633,17 che concorda con l'estratto conto del Banco Posta alla data 31/03/2017,

Registro Minute Spese

L'anticipazione al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ammonta a € 500,00. L'ultima operazione annotata nel registro è del 27/02/2017: dai movimenti registrati emergono spese per € 496,80 e una rimanenza di € 3,20.

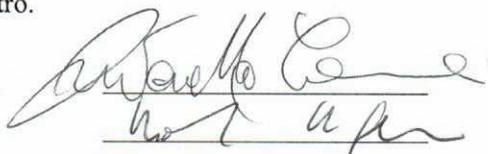
La rimanenza corrisponde al contante presente in cassa.

Nel corso della verifica i Revisori accertano 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*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità delle reversali verificate*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità sui mandati verificati*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità sulla tenuta dei Registri degli inventari*
- *E' stata accertata la corretta tenuta del Registro del conto corrente postale*
- *E' stata riscontrata la concordanza tra saldo Registro del conto corrente postale ed estratto conto*

Il presente verbale, chiuso alle ore 11:30, l'anno 2017 il giorno 23 del mese di maggio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

TOMEI ANTONELLA
DE ANGELIS DORIANA



Handwritten signature of Antonella Tomei, consisting of a large, stylized cursive script above a horizontal line, with the initials 'A.T.' written below it.