

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2018/001

Presso l'istituto I.C. PIAZZA FORLANINI di ROMA, l'anno 2018 il giorno 30, del mese di maggio, alle ore 11:50, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 90 provincia di ROMA.

La riunione si svolge presso 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 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)

Conto Corrente Postale

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

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

€ 73.964,19

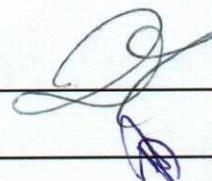
Riscossioni fino alla reversale n. 11 del 28/05/2018

conto competenza

€ 76.474,66

conto residui

€ 12.783,10



| | | |
|--|--------------|--------------|
| Totale somme riscosse | | € 89.257,76 |
| Pagamenti fino al mandato n.142 del 21/05/2018 | | |
| conto competenza | € 112.686,80 | |
| conto residui | € 35.309,65 | |
| Totale somme pagate | | € 147.996,45 |
| Fondo di cassa alla data 29/05/2018 | | € 15.225,50 |

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

| | | |
|--|------------|-------------|
| Banca d'Italia - contabilità speciale n. | 0315939 | |
| Situazione alla data del | 29/05/2018 | |
| Sottoconto fruttifero | | |
| Saldo c/c fruttifero | | € 0,00 |
| Sottoconto infruttifero | | |
| Saldo c/c infruttifero | | € 15.225,50 |
| Totale disponibilità | | € 15.225,50 |
| Sbilanci non regolarizzati | | € 0,00 |
| Riconciliazione con il fondo di cassa | | € 15.225,50 |

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 29/05/2018, pari ad € 15.225,50.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0315939 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 29/05/2018. 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

Si verificano a campione i seguenti mandati e reversali:

mandato n. 140 del 21/05/2018 CNS multiservizi per un importo di 3951,10;
mandato n. 89 del 19/4/2018 per un importo di 300,00 ITALBUS
reversale n. 3 del 1/2/2018 Miur finanziamento FESR per un importo 658,51;
reversale n. 11 del 28/05/2018 da parte dell'IC D'AVARNA per liquidazione attività aggiuntive per sorveglianza e pulizia per un importo di 625,00

Conto Corrente Postale

Il registro del conto corrente postale , aggiornato alla data del 30/04/2018, presenta un saldo di € 60.701,06 che concorda con l'estratto conto del Banco Posta alla data 30/04/2018,

Registro Minute Spese



L'anticipazione al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ammonta a € 500,00. L'ultima operazione annotata nel registro è del 12/05/2018: dai movimenti registrati emergono spese per € 412,98 e una rimanenza di € 87,02.

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*
- *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 del conto corrente postale*
- *E' stata riscontrata la concordanza tra saldo Registro del conto corrente postale ed estratto conto*
- *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*

Il presente verbale, chiuso alle ore 12:15, l'anno 2018 il giorno 30 del mese di maggio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

TOMEI ANTONELLA
DE ANGELIS DORIANA