

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2017/004

Presso l'istituto IC LUZZARA di LUZZARA, l'anno 2017 il giorno 03, del mese di aprile, alle ore 10:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 3 provincia di REGGIO EMILIA.

La riunione si svolge presso LUZZARA.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
MARINA	ROSSINI	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
PIER PAOLO	CAIRO	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Anagrafica

1. Osservanza norme regolamentari

Conto Corrente Postale

1. Controllo Registro del conto corrente postale
2. Controllo concordanza tra saldo registro del conto corrente postale ed estratto conto
3. Controllo prelevamento almeno quindicinale delle giacenze del conto corrente postale
4. Corretta gestione dei fondi affluiti sul conto corrente postale

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 2017		€ 38.860,58
Riscossioni fino alla reversale n. 33 del 30/03/2017		
conto competenza	€ 49.271,43	
conto residui	€ 23,00	
Totale somme riscosse		€ 49.294,43
Pagamenti fino al mandato n.62 del 15/03/2017		
conto competenza	€ 9.620,44	
conto residui	€ 8.984,17	
Totale somme pagate		€ 18.604,61
Fondo di cassa alla data 03/04/2017		€ 69.550,40

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	315498	
Situazione alla data del	31/03/2017	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 7.115,15
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 62.435,25
Totale disponibilità		€ 69.550,40
Sbilanci non regolarizzati		€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 69.550,40

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Banco Popolare di Verona Soc. Coop. ABI 5034 CAB 66360 data inizio convenzione 01/07/2016 data fine convenzione 31/12/2019 C/C 7219.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere Banco Popolare di Verona Soc. Coop. alla data del 01/04/2017, pari ad € 69.550,40.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 315498 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 31/03/2017. 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

Conto Corrente Postale

Il registro del conto corrente postale, aggiornato alla data del 01/04/2017, presenta un saldo di € 0,00 che concorda con l'estratto conto del Banco Posta alla data 01/04/2017,

Registro Minute Spese

L'anticipazione al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ammonta a € 300,00. L'ultima operazione annotata nel registro è del 31/03/2017: dai movimenti registrati emergono spese per € 120,19 e una rimanenza di € 179,81.

La rimanenza corrisponde al contante presente in cassa.

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- *Risultano osservate le norme regolamentari*
- *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*
- *Risulta il prelevamento almeno quindicinale delle giacenze del conto corrente postale*
- *E' stata riscontrata la regolarità della gestione dei fondi affluiti sul conto corrente postale*
- *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*

VERIFICA REVERSALE N. 29 DEL 27/03/2017 DELL'IMPORTO DI € 13.458,67 RELATIVA
FINANZIAMENTO PER IL FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO E DIDATTICO COME DA NOTA MIUR
DEL 29/09/2016 N. 14207

VERIFICA MANDATO N. 55 DEL 15/03/2017 DELL'IMPORTO DI € 167,42 RELATIVO A PAGAMENTO
FATT. N. 250 +116 DITTA SISTERS SRL

Il presente verbale, chiuso alle ore 10:40, l'anno 2017 il giorno 03 del mese di aprile, viene letto, confermato,
sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

ROSSINI MARINA

CAIRO PIER PAOLO
