

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2018/002

Presso l'istituto IC "RITA LEVI-MONTALCINI" di BAGNOLO CREMASCO, l'anno 2018 il giorno 06, del mese di marzo, alle ore 16:45, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 14 provincia di CREMONA.

La riunione si svolge presso Istituto medesimo.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
BIASE	SICURO	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
CLAUDIA	CASAVOLA	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Assiste alla verifica la DSGA Caterina Luppò

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Verifica di Cassa

1. *Controllo Convenzione di cassa*
2. *Controllo applicazione ordinativo informatico locale (OIL)*
3. *Controllo Giornale di cassa*
4. *Controllo riconciliazione saldo contabile / estratto conto bancario/ mod. 56 T (Tesoreria Unica)*
5. *Controllo regolarità delle reversali (verifica a campione)*
6. *Controllo regolarità dei mandati (verifica a campione)*

Attività contrattuale

1. *Controllo regolarità procedure tracciabilità pagamenti*

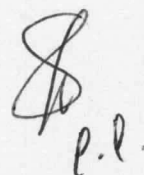
Registro Minute Spese

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		€ 76.865,21
Riscossioni fino alla reversale n. 26 del 05/03/2018		
conto competenza	€ 27.199,32	
conto residui	€ 0,00	
Totale somme riscosse		€ 27.199,32
Pagamenti fino al mandato n.52 del 28/02/2018		
conto competenza	€ 34.622,82	



conto residui	€ 0,00	
Totale somme pagate		€ 34.622,82
Fondo di cassa alla data 06/03/2018		€ 69.441,71

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	318454	
Situazione alla data del	06/03/2018	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 0,00
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 69.441,71
Totale disponibilità		€ 69.441,71
Sbilanci non regolarizzati		€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 69.441,71

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Cassa Rurale del cremasco Banca di Credito coop. ABI 8771 CAB 56650 data inizio convenzione 01/01/2017 data fine convenzione 31/12/2021 C/C 15149.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere Cassa Rurale del cremasco Banca di Credito coop. alla data del 06/03/2018, pari ad € 69.441,71.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 318454 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 06/03/2018. 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 è verificata la reversale n. 61 del 29 agosto 2017 di euro 4.500,00 da parte del MIUR quale acconto progetto Atelier Creativi (PNSD)

Si è verificato il mandato di pagamento n. 35 del 6 febbraio 2018, di euro 12.266,00 a favore di C2 srl (PI 01121130197) quale quota imponibile per l'acquisto di arredi ed attrezzature informatiche, per la realizzazione del progetto Atelier creativi (azione #7 del PNSD). Il verbale di collaudo è stato emesso in data 29 gennaio 2018, registrato al protocollo con n. 245/A14C della stessa data. L'incarico è stato attribuito alla prof.ssa Fucina Monica con protocollo 182/A16c del 24 gennaio 2018.

Registro Minute Spese

L'anticipazione al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ammonta a € 300,00. L'ultima operazione annotata nel registro è del 10/01/2018: dai movimenti registrati emergono spese per € 41,20 e una rimanenza di € 258,80.

La rimanenza corrisponde al contante presente in cassa.

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- *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*
- *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*
- *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 17:30, l'anno 2018 il giorno 06 del mese di marzo, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

SICURO BIASE
CASAVOLA CLAUDIA

Roberto Stevo
Claudia Casavola