VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2019/004

Presso l'istituto IC ROSSANO III di ROSSANO, l'anno 2019 il giorno 05, del mese di aprile, alle ore 11:30, è presente il Revisore dei Conti SIMARI LILIANA RITA CARMELA dell'ambito ATS n. 125 provincia di COSENZA.

La revisione si svolge presso ROSSANO.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
LILIANA RITA CARMELA	SIMARI	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
GIULIO	BENINCASA	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Non presente

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)*

Attività contrattuale

1. *Controllo regolarita' procedure approvvigionamenti*
2. *Controllo regolarita' procedure tracciabilita' pagamenti*

Il Revisore esegue la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2019		€ 24.743,20
Riscossioni fino alla reversale n. 15 del 19/03/2019		
conto competenza	€ 80.198,74	
conto residui	€ 282,00	
Totale somme riscosse		€ 80.480,74
Pagamenti fino al mandato n.82 del 25/03/2019		
conto competenza	€ 26.981,38	
conto residui	€ 7.760,26	
Totale somme pagate		€ 34.741,64
Fondo di cassa alla data 05/04/2019		€ 70.482,30

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	0311271
Situazione alla data del	29/04/2019

Sottoconto fruttifero	
Saldo c/c fruttifero	€ 0,00
Sottoconto infruttifero	
Saldo c/c infruttifero	€ 71.093,00
Totale disponibilità	€ 71.093,00
Sbilanci non regolarizzati	-€ 610,70
Riconciliazione con il fondo di cassa	€ 70.482,30

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Banca Carime ABI 3111 CAB 80920 data inizio convenzione 22/01/2016 data fine convenzione 21/01/2020 C/C 1088.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere Banca Carime alla data del 05/04/2019, pari ad € 70.482,30.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0311271 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 29/04/2019. 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 -€ 610,70

la differenza è data da mandati di pagamento relativi a borse di studio contabilizzate dalla banca e non ancora riscosse dai beneficiari.

Registro Minute Spese

L'anticipazione al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ammonta a € 500,00. L'ultima operazione annotata nel registro è del 04/04/2019: dai movimenti registrati emergono spese per € 287,55 e una rimanenza di € 212,45.

La rimanenza corrisponde al contante presente in cassa.

Nel corso della verifica il Revisore accerta 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/irregolarita' in ordine alle procedure per gli approvvigionamenti di servizi e/o forniture*
- *Non sono presenti carenze/irregolarita' in ordine alle procedure per la tracciabilita' dei pagamenti per servizi e/o forniture*

Il presente verbale, chiuso alle ore 12:30, l'anno 2019 il giorno 05 del mese di aprile, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

SIMARI LILIANA RITA CARMELA