

## VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2019/004

Presso l'istituto I. C. "MATILDE DI CANOSSA" di SAN BENEDETTO PO, l'anno 2019 il giorno 14, del mese di maggio, alle ore 14:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 19 provincia di MANTOVA.

### I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
ENRICO	BRUNO	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
FRANCESCO	LO DUCA	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Sono presenti alla verifica di cassa la DS Donatella Gozzi e la Dsga Fabrizia Prandi

Si procede con il seguente ordine del giorno:

#### Verifica di Cassa

1. *Controllo applicazione ordinativo informatico locale (OIL)*
2. *Controllo Giornale di cassa*
3. *Controllo riconciliazione saldo contabile / estratto conto bancario/ mod. 56 T (Tesoreria Unica)*

#### Attività contrattuale

1. *Controllo regolarità procedure tracciabilità pagamenti*

#### Altri registri

1. *Controllo Registri degli inventari*

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

### Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2019		€ 173.705,34
Riscossioni fino alla reversale n. 22 del 10/05/2019		
conto competenza	€ 68.320,21	
conto residui	€ 0,00	
Totale somme riscosse		€ 68.320,21
Pagamenti fino al mandato n.38 del 09/05/2019		
conto competenza	€ 10.376,79	
conto residui	€ 1.325,46	
Totale somme pagate		€ 11.702,25
Fondo di cassa alla data 14/05/2019		€ 230.323,30

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



Banca d'Italia - contabilità speciale n.	0313428	
Situazione alla data del	14/05/2019	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 0,00
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 232.064,64
Totale disponibilità		€ 232.064,64
Sbilanci non regolarizzati		-€ 1.741,34
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 230.323,30

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Banca Popolare di Sondrio ABI 5696 CAB 11500 data inizio convenzione 01/09/2016 data fine convenzione 31/08/2019 C/C 720075.

Il saldo di cassa sopra riportato non concorda, per € 1.741,34, con la comunicazione dell'Istituto cassiere Banca Popolare di Sondrio alla data del 14/05/2019, pari ad € 232.064,64 per le seguenti operazioni sospese:

- somme incassate dalla banca senza emissione di reversali per € 1.741,34

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0313428 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 14/05/2019. 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 -€ 1.741,34

La dichiarazione annuale delle CU rilasciate è stata presentata all'AdE in data 25/02/2019 ed acquisita con prot. n. 190225123525450679 con n. 7 certificazioni. A questa prima trasmissione ne sono seguite altre 4 ad integrazione, tutte regolarmente accolte dall'AdE in data 02/03/2019.

A campione esaminati :

- il mandato n° 26 del 08/05/2019 di € 300,00 a favore di " Brenzan Giulio" per pagamento fattura n° 39 del 29/03/2019 per visita guidata a Felonica del 29/03/2019- Cig ZD12712670 - Durc e tracciabilità flussi regolare.
- la reversale n° 2 del 25/03/2019 di € 22.650,00 relativa ad acconto piano diritto allo studio 2018/2019 erogato dal Comune di San Benedetto Po

## Registro Minute Spese

La somma autorizzata è pari ad € 400,00 con il limite di € 50,00 per ogni singola spesa/scontrino

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- 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 in ordine alle procedure per la tracciabilità dei pagamenti per servizi e/o forniture



- *Non sono presenti carenze/irregolarita' sulla tenuta dei Registri degli inventari*

Il presente verbale, chiuso alle ore 17:00, l'anno 2019 il giorno 14 del mese di maggio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

BRUNO ENRICO  
LO DUCA FRANCESCO

  
