



VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2019/002

Presso l'istituto I.C. TRAVEDONA MONATE G. LEVA di TRAVEDONA MONATE, l'anno 2019 il giorno 13, del mese di febbraio, alle ore 11:05, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 21 provincia di VARESE.

La riunione si svolge presso Travedona Monate.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
LUIGIA	NISI	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
ANTONIO	STELLABOTTE	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

assiste alla verifica la DSGA Linda Occhiuzzi.

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Anagrafica

1. Osservanza norme regolamentari

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)

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2019		€ 129.681,76
Riscossioni fino alla reversale n. 9 del 11/02/2019		
conto competenza	€ 33.057,65	
conto residui	€ 5.510,00	
Totale somme riscosse		€ 38.567,65
Pagamenti fino al mandato n.9 del 11/02/2019		
conto competenza	€ 2.505,00	
conto residui	€ 1.620,45	
Totale somme pagate		€ 4.125,45
Fondo di cassa alla data 13/02/2019		€ 164.123,96

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	0317605	
Situazione alla data del	13/02/2019	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 42.729,05
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 125.478,91
Totale disponibilità		€ 168.207,96
Sbilanci non regolarizzati		-€ 4.084,00
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 164.123,96

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario UBI BANCA s.p.a. ABI 3111 CAB 50590 data inizio convenzione 01/09/2018 data fine convenzione 31/08/2018 C/C 10402.

Il saldo di cassa sopra riportato non concorda, per € 4.084,00, con la comunicazione dell'Istituto cassiere UBI BANCA s.p.a. alla data del 13/02/2019, pari ad € 168.207,96 per le seguenti operazioni sospese:

- *somme incassate dalla banca senza emissione di reversali per € 4.084,00*

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0317605 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 13/02/2019. 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 -€ 4.084,00

si procede a verificare a campione :

- il mandato di pagamento n. 1 del 14/01/2019 per euro 1386 alla sas "il palchetto stage " per rappresentazione teatrali.;
- la reversale di incasso n. 8 del 11/02/2019 per euro 24.039,00 per versamenti effettuati dalle famiglie per visite e viaggi di istruzione.

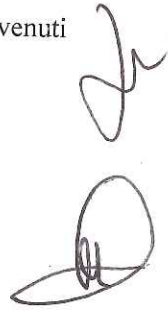
Conto Corrente Postale

Il registro del conto corrente postale , aggiornato alla data del 13/02/2019, presenta un saldo di € 1.765,00 che non concorda con l'estratto conto del Banco Posta alla data 13/02/2019, in quanto risulta un saldo di € 2.030,60

la differenza tra il saldo del registro e quello del c/c postale è dovuto a bollettini di versamenti non ancora pervenuti all'istituto scolastico

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- *Risultano osservate le norme regolamentari*
- *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*

Il presente verbale, chiuso alle ore 13:00, l'anno 2019 il giorno 13 del mese di febbraio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

NISI LUIGIA

STELLABOTTE ANTONIO

