

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2019/004

Presso l'istituto I.C. PIAZZA FORLANINI di ROMA, l'anno 2019 il giorno 17, del mese di aprile, alle ore 13:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 90 provincia di ROMA.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
ANTONELLA	TOMEI	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
DORIANA	DE ANGELIS	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Assiste alla seduta il DSGA Giuseppe Tosi

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 regolarità delle reversali (verifica a campione)
5. Controllo regolarità dei mandati (verifica a campione)

Attività contrattuale

1. Controllo Registro dei contratti

Altri registri

1. Controllo Registri degli inventari

Conto Corrente Postale

1. Controllo Registro del conto corrente postale
2. Controllo concordanza tra saldo registro del conto corrente postale ed estratto conto

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 2019		€ 70.648,64
Riscossioni fino alla reversale n. 8 del 18/03/2019		
conto competenza	€ 39.858,63	
conto residui	€ 80.011,25	
Totale somme riscosse		€ 119.869,88
Pagamenti fino al mandato n.93 del 12/04/2019		
conto competenza	€ 82.073,37	
conto residui	€ 17.012,21	
Totale somme pagate		€ 99.085,58
Fondo di cassa alla data 17/04/2019		€ 91.432,94

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	0315939	
Situazione alla data del	17/04/2019	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 0,00
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 91.432,94
Totale disponibilità		€ 91.432,94
Sbilanci non regolarizzati		€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 91.432,94

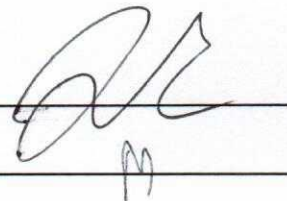
Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Banca Popolare di Bergamo ABI 5428 CAB 3209 data inizio convenzione 01/01/2016 data fine convenzione 31/12/2019 C/C 873.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere Banca Popolare di Bergamo alla data del 17/04/2019, pari ad € 91.432,94.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0315939 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 17/04/2019. 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 € 0,00

A campione sono stati esaminati i seguenti mandati:

- n. 57 del 4/4/2019 a favore di Gruppo Giodicart per acquisto palloni volley;
 - n. 17 del 19/2/2019 a favore di AIG Europe Limited Rappresentanza Gener.per un importo di 2995,20
- e le seguenti reversali:
- n. 4 del 18/02/2019 fondi sociali europei per inclusione lotta al disagio sociale;
 - n. 6 del 28/2/2019 Finanziamenti dello Stato Dotazione ordinaria



Conto Corrente Postale

Il registro del conto corrente postale , aggiornato alla data del 28/02/2019, presenta un saldo di € 10.462,59 che concorda con l'estratto conto del Banco Posta alla data 28/02/2019,

Registro Minute Spese

L'anticipazione al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ammonta a € 2.500,00. L'ultima operazione annotata nel registro è del 15/04/2019: dai movimenti registrati emergono spese per € 297,19 e una rimanenza di € 2.202,81.

La rimanenza corrisponde al contante presente in cassa.

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*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità delle reversali verificate*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità sui mandati verificati*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità sulla tenuta del Registro dei contratti*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità sulla tenuta dei Registri degli inventari*
- *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*
- *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 14:00, l'anno 2019 il giorno 17 del mese di aprile, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

TOMEI ANTONELLA
DE ANGELIS DORIANA

