

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2016/006

Presso l'istituto I.C. PERUGIA 9 di PERUGIA, l'anno 2016 il giorno 09, del mese di giugno, alle ore 15:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 41 provincia di PERUGIA.
La riunione si svolge presso la sede-Via del Papavero, 2 - San Martino in Campo.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
FABIO	CARLINI	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
CARLO ANTONIO	ROSCIOLI	Ministero dell'Istruzione, dell'Universit e della Ricerca (MIUR)	Presente

Assiste alla seduta il DSGA incaricato - dott.ssa Nadia Gildoni

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)

Attività contrattuale

1. Controllo Registro dei contratti
2. Controllo regolarità procedure approvvigionamenti
3. 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 2016		€ 45.499,56
Riscossioni fino alla reversale n. 66 del 27/05/2016		
conto competenza	€ 67.337,91	
conto residui	€ 217,18	
Totale somme riscosse		€ 67.555,09

Pagamenti fino al mandato n.126 del 17/05/2016		
conto competenza	€ 51.652,26	
conto residui	€ 0,00	
Totale somme pagate		€ 51.652,26
Fondo di cassa alla data 09/06/2016		€ 61.402,39

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

Banca d'Italia - contabilit speciale n.	319140	
Situazione alla data del	08/06/2016	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 10.608,12
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 50.794,27
Totale disponibilit		€ 61.402,39
Sbilanci non regolarizzati		€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 61.402,39

Il servizio di cassa affidato all'Istituto Bancario MPS sede S.Martino in Campo ABI 1030 CAB 3078 data inizio convenzione 01/01/2015 data fine convenzione 31/12/2017 C/C 352328.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere MPS sede S.Martino in Campo alla data del 09/06/2016, pari ad € 61.402,39.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilit speciale n. 319140 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 08/06/2016. 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

Sono stati verificati a campione:

- reversale n. 20 del 10 febbraio 2016, di euro 15.024,31 relativa al finanziamento da parte del Miur per il periodo 01 gennaio 2016-31 agosto 2016 (dotazione ordinaria);
- mandato n. 40 dell'8 marzo 2016, di euro 17.180,00 emesso a favore della ditta VALPARAISO Viaggi s.r.l. a saldo fattura n. 20/p7 del 31 gennaio 2016 per viaggio, servizio e alloggio nell'ambito del progetto Neve; risulta acquisita la certificazione Equitalia

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*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità sulla tenuta del Registro dei contratti*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità in ordine alle procedure per gli approvvigionamenti di servizi e/o forniture*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità in ordine alle procedure per la tracciabilità dei pagamenti per servizi e/o forniture*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità sulla tenuta dei Registri degli inventari*

Conclusioni

- Il conto corrente postale n. 1022794869, mai movimentato, è stato chiuso il 5/11/2015.
- Il fondo minute spese, alla data odierna, non risulta aperto.

Il presente verbale, chiuso alle ore 15:30, l'anno 2016 il giorno 09 del mese di giugno, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

CARLINI FABIO

ROSCIOLI CARLO ANTONIO

