

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2016/001

Presso l'istituto D.D. VIGNOLA di VIGNOLA, l'anno 2016 il giorno 17, del mese di marzo, alle ore 15:00, è presente il Revisore dei Conti DE MARIA FABIO dell'ambito ATS n. 14 provincia di MODENA.

La revisione si svolge presso sede.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
FABIO	DE MARIA	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
GIOVANNI	SALZANI	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Non presente

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)*
4. *Controllo regolarità dei mandati (verifica a campione)*

Attività contrattuale

1. *Controllo regolarità procedure approvvigionamenti*
2. *Controllo regolarità procedure tracciabilità pagamenti*

Il Revisore esegue la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1° gennaio 2016		€ 174.852,75
Riscossioni fino alla reversale n. 9 del 02/03/2016		
conto competenza	€ 28.199,33	
conto residui	€ 0,00	
Totale somme riscosse		€ 28.199,33
Pagamenti fino al mandato n.106 del 09/03/2016		
conto competenza	€ 26.425,98	
conto residui	€ 18.983,41	
Totale somme pagate		€ 45.409,39
Fondo di cassa alla data 09/03/2016		€ 157.642,69

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	313465	
Situazione alla data del	17/03/2016	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 0,00



Sottoconto infruttifero	
Saldo c/c infruttifero	€ 157.642,69
Totale disponibilità	€ 157.642,69
Sbilanci non regolarizzati	€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa	€ 157.642,69

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Banca Popolare Soc. Coop. ABI 5034 CAB 67070 data inizio convenzione 01/01/2015 data fine convenzione 31/12/2018 C/C 9643.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere Banca Popolare Soc. Coop. alla data del 17/03/2016, pari ad € 157.642,69.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 313465 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 17/03/2016. 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

La riconciliazione tra saldo contabile ed e/c Banca d'Italia è stata effettuata mediante situazione giornaliera su OIL. Sono stati esaminati a campione i seguenti mandati di pagamento:

- n. 75 del 22 febbraio 2016 di euro 12.995,09 per fornitura di libri da destinare alle biblioteche di plesso. Ft elettronica n. 20-16 del 16 febbraio 2016 con scadenza a 30 gg dal 19 febbraio 2016 e regolata nei termini. E' stata visionata la seguente documentazione: bando di gara con procedura negoziata prot. n. 4900/A15a del 30 aprile 2015, elenco dei libri richiesti, offerte presentate da 3 ditte su 5 che sono state contattate con procedura negoziata, verbale di nomina della commissione di valutazione delle offerte prot. n. 6382/A15a dell'8 giugno 2015, il verbale di valutazione definitiva delle offerte presentate prot. n. 9336/A15a del 21 settembre 2015, delibera del DS 9377/A15a di scelta della ditta fornitrice in base alle risultanze della tabella comparativa predisposta dalla commissione di valutazione e CIG. Il DURC della ditta selezionata attesta la regolarità contributiva della stessa e la verifica presso Equitalia ne attesta la non inadempienza.

- n. 60 del 3 febbraio 2016 di euro 1.279,80 relativo a noleggio fotocopiatrici. Il contraente è stato selezionato con indagine di mercato, avendo come riferimento le convenzioni CONSIP attive. Ft. elettronica n. 15-PA del 30 gennaio 2016 con scadenza al 29 febbraio 2016. DURC regolare

La verifica sulla regolarità degli approvvigionamenti è stata effettuata rispetto ai mandati esaminati.

La tracciabilità dei pagamenti è stata verificata rispetto ai mandati esaminati tramite OIL.

Nel corso della verifica il Revisore accerta che:

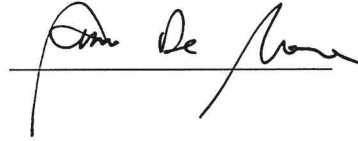
- *L'Ente applica le procedure dell'ordinativo informatico locale (OIL)*
- *E' stata accertata la corretta tenuta del Giornale di cassa*
- *E' stata riscontrata la riconciliazione tra il saldo contabile e l'estratto conto bancario e la parificazione con le risultanze della Banca d'Italia (mod. 56 T - Tesoreria Unica)*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità sui mandati verificati*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità 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 16:00, l'anno 2016 il giorno 17 del mese di marzo, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

DE MARIA FABIO

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Fabio De Maria', is written over a horizontal line.