

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2019/003

Presso l'istituto D.D. VIGNOLA di VIGNOLA, l'anno 2019 il giorno 22, del mese di maggio, alle ore 14:30, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 14 provincia di MODENA.

La riunione si svolge presso sede IC 3 Modena.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
DANIEL	FORLINI	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
SIMONA	AMELOTTI	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Assiste il DSGA Alessandro Miani.

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Anagrafica

1. Osservanza norme regolamentari

Verifica di Cassa

1. Controllo Convenzione di cassa
2. Controllo Giornale di cassa
3. Controllo riconciliazione saldo contabile / estratto conto bancario/ mod. 56 T (Tesoreria Unica)

Conto Corrente Postale

1. Controllo Registro del conto corrente postale
2. Controllo concordanza tra saldo registro del conto corrente postale ed estratto conto
3. Controllo prelevamento almeno quindicinale delle giacenze del conto corrente postale
4. Corretta gestione dei fondi affluiti sul conto corrente postale

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2019		€ 165.579,54
Riscossioni fino alla reversale n. 29 del 20/05/2019		
conto competenza	€ 63.413,96	
conto residui	€ 0,00	
Totale somme riscosse		€ 63.413,96
Pagamenti fino al mandato n.101 del 13/05/2019		
conto competenza	€ 43.687,61	
conto residui	€ 7.101,79	
Totale somme pagate		€ 50.789,40
Fondo di cassa alla data 22/05/2019		€ 178.204,10



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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	0313465	
Situazione alla data del	22/05/2019	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 11.599,00
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 166.605,10
Totale disponibilità		€ 178.204,10
Sbilanci non regolarizzati		€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 178.204,10

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Banco BPM ABI 5034 CAB 67070 data inizio convenzione 01/01/2019 data fine convenzione 31/12/2022 C/C 9643.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere Banco BPM alla data del 22/05/2019, pari ad € 178.204,10.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0313465 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 22/05/2019. 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 € 0,00

Conto Corrente Postale

Il registro del conto corrente postale , aggiornato alla data del 22/05/2019, presenta un saldo di € 1.075,00 che non concorda con l'estratto conto del Banco Posta alla data 22/05/2019, in quanto risulta un saldo di € 1.214,15

La differenza di euro 139,15 è relativa ad un accredito odierno non ancora registrato.

Registro Minute Spese

L'anticipazione al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ammonta a € 500,00. L'ultima operazione annotata nel registro è del 25/03/2019: dai movimenti registrati emergono spese per € 0,00 e una rimanenza di € 500,00.

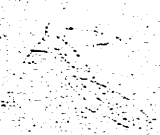
La rimanenza corrisponde al contante presente in cassa.

Dichiarazione del sostituto di imposta (Mod. 770)

La dichiarazione del sostituto d'imposta per l'anno d'imposta 2017 risulta presentata nei termini.



Faint, illegible text covering the page, possibly bleed-through from the reverse side. The text is mostly obscured by noise and low contrast.



Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- *Risultano osservate le norme regolamentari*
- *Non sono presenti manchevolezze/illegittimità nella Convenzione di cassa*
- *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)*
- *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*
- *Risulta il prelevamento almeno quindicinale delle giacenze del conto corrente postale*
- *E' stata riscontrata la regolarità della gestione dei fondi affluiti sul conto corrente postale*

Conclusioni

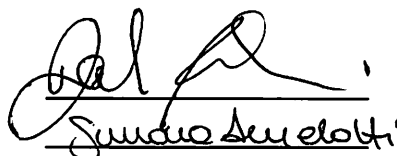
E' stata esaminata a campione la seguente documentazione:

- mandato n. 78 del 29/04/2019 di euro 528,25 a favore di TECNO OFFICE SNC per pagamento fattura 627 del 16/04/2019. L'IVA relativa alla fattura 627 è stata versata con mandato n. 85 del 02/05/2019. Documentazione regolare.

- reversale n. 23 del 28/03/2019 di euro 11.965,72 da UNIONE TERRE DI CASTELLI per finanziamento funzioni miste.

Il presente verbale, chiuso alle ore 15:30, l'anno 2019 il giorno 22 del mese di maggio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

FORLINI DANIEL
AMELOTTI SIMONA



Simona Amelotti