

## VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2017/003

Presso l'Istituto CIRO POLLINI - MORTARA di MORTARA, l'anno 2017 il giorno 07, del mese di febbraio, alle ore 13:15, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito AFS n. 20 provincia di PAVIA.

La riunione si svolge presso MORTARA.

### I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
VINCENZO	BISCARDI	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
LUCA	MELZANI	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

E' presente alla seduta il D.S.G.A.

Si procede con il seguente ordine del giorno:

#### Anagrafica

1. Osservanza norme regolamentari

#### Verifica di Cassa

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

#### Attività contrattuale

1. Controllo regolarità procedure tracciabilità pagamenti

#### Altri registri

1. Controllo Registro IVA (gestione economica)

#### 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 prelievamento almeno quindicinale delle giacenze del conto corrente postale
4. Corretta gestione dei fondi affluiti sul conto corrente postale

#### 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 2017		€ 342.671,55
Riscossioni fino alla reverse n. 4 del 03/02/2017		
conto competenza	€ 1.539,08	
conto residui	€ 0,00	
Totale somme riscosse		€ 1.539,08
Pagamenti fino al mandato n.51 del 30/01/2017		
conto competenza	€ 1.847,49	
conto residui	€ 23.803,92	
Totale somme pagate		€ 25.651,41
Fondo di cassa alla data 06/02/2017		€ 318.559,22

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	315234	
Situazione alla data del	03/02/2017	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 459,00
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 318.105,22
Totale disponibilità		€ 318.564,22
Sbilanci non regolarizzati		€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 318.564,22

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario BANCA POPOLARE SONDRIO ABI 5696 CAB 5670 data inizio convenzione 07/03/2016 data fine convenzione 06/03/2020 C/C I3100.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere BANCA POPOLARE SONDRIO alla data del 06/02/2017, pari ad € 318.559,22.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 315234 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 03/02/2017. 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 31/12/2016, presenta un saldo di € 1.848,09 che concorda con l'estratto conto del Banco Posta alla data 31/12/2016,

### Registro Minute Spese



L'anticipazione al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ammonta a € 150,00. L'ultima operazione annotata nel registro è del 03/02/2017: dai movimenti registrati emergono spese per € 61,40 e una rimanenza di € 88,60.

La rimanenza corrisponde al contante presente in cassa.

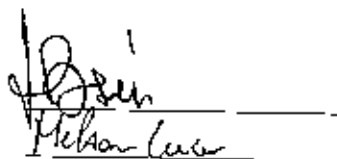
Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- *Risultano osservate le norme regolamentari*
- *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 purificazione con le risultanze della Banca d'Italia (mod. 56 T - Tesoreria Unica)*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità in ordine alle procedure per la tracciabilità dei pagamenti per servizi c/o forniture*
- *Non sono presenti manchevolezze/errori nella tenuta del Registro IVA (gestione economica)*
- *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 prelievo almeno quindicinale delle giacenze del conto corrente postale*
- *E' stata riscontrata la regolarità della gestione dei fondi affitti sul conto corrente postale*
- *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 2017 il giorno 07 del mese di febbraio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente iscritto nell'apposito registro.

BISCARDI VINCENZO

MELZANI LUCA



Two handwritten signatures are present, each followed by a horizontal line. The first signature is written in dark ink and appears to be 'V. Biscardi'. The second signature is written in a lighter ink and appears to be 'Luca Melzani'.