

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2019/004

Presso l'istituto I.C. AZZATE "L. DA VINCI" di AZZATE, l'anno 2019 il giorno 16, del mese di aprile, alle ore 11:50, è presente il Revisore dei Conti TOSTO SALVATORE MATTEO dell'ambito ATS n. 14 provincia di VARESE.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
SALVATORE MATTEO	TOSTO	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
TERESA	VARACALLI	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Non presente

Assiste alla verifica la DSGA Sig.ra Stefania Luchini.

Si procede con il seguente ordine del giorno:

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)*

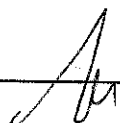
Conto Corrente Postale

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*

Il Revisore esegue la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2019		€ 111.264,13
Riscossioni fino alla reversale n. 27 del 03/04/2019		
conto competenza	€ 76.890,90	
conto residui	€ 2.580,00	
Totale somme riscosse		€ 79.470,90
Pagamenti fino al mandato n.48 del 11/04/2019		
conto competenza	€ 63.528,22	
conto residui	€ 4.999,15	
Totale somme pagate		€ 68.527,37
Fondo di cassa alla data 16/04/2019		€ 122.207,66



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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	317579	
Situazione alla data del	16/04/2019	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 2.986,64
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 119.221,02
Totale disponibilità		€ 122.207,66
Sbilanci non regolarizzati		€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 122.207,66

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario UBI BANCA S.P.A. ABI 3111 CAB 50000 data inizio convenzione 01/04/2016 data fine convenzione 31/03/2020 C/C 1727.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere UBI BANCA S.P.A. alla data del 16/04/2019, pari ad € 122.207,66.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 317579 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 16/04/2019. 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

Conto Corrente Postale

Il registro del conto corrente postale, aggiornato alla data del 16/04/2019, presenta un saldo di € 3.635,30 che concorda con l'estratto conto del Banco Posta alla data 16/04/2019,

L'importo di euro 500,00 relativo alle minute spese deliberato dal Consiglio di Istituto non è stato ancora prelevato dalla DSGA.

sono stati esaminati i seguenti documenti:

reversale n. 10 del 14.2.2019 contributo del comune di Azzate per acquisto libri da destinare alla biblioteca della scuola primaria di Azzate.

mandato n. 47 del 11.4.2019 per pagamento fattura n.100/E del 20.3.2019 a favore di Stippelli Viaggi srl di euro 22.854,00 per viaggio di istruzione in Toscana dal 25 al 29 marzo 2019 alunni classi terze scuola secondaria.

non sono emerse irregolarità

Nel corso della verifica il Revisore accerta che:

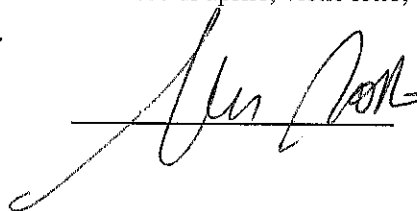
- Non sono presenti manchevolezze/illegittimità nella Convenzione di cassa
- E' stata accertata la corretta tenuta del Giornale di cassa
- E' stata riscontrata la riconciliazione tra il saldo contabile e l'estratto conto bancario e la parificazione con le risultanze della Banca d'Italia (mod. 56 T - 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*

Il presente verbale, chiuso alle ore 12:20, l'anno 2019 il giorno 16 del mese di aprile, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

TOSTO SALVATORE MATTEO

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Tosto Salvatore Matteo', is written over a horizontal line.