

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2017/004

Presso l'istituto I.C. N.6 VIA VILLA CLELIA-IMOLA di IMOLA, l'anno 2017 il giorno 12, del mese di maggio, alle ore 18:15, è presente il Revisore dei Conti BAZZONI DANIELA dell'ambito ATS n. 34 provincia di BOLOGNA.

La revisione si svolge presso Via Villa Clelia, 18.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
MARIO	LANGONE	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Non presente
DANIELA	BAZZONI	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Assiste alla verifica la Dsga Silvana Catani.

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Verifica di Cassa

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

Altri registri

1. *Controllo Registri degli inventari*

Il Revisore esegue la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2017		€ 85.625,11
Riscossioni fino alla reversale n. 61 del 12/04/2017		
conto competenza	€ 69.362,96	
conto residui	€ 0,00	
Totale somme riscosse		€ 69.362,96
Pagamenti fino al mandato n.118 del 13/04/2017		
conto competenza	€ 33.779,38	
conto residui	€ 12.819,47	
Totale somme pagate		€ 46.598,85
Fondo di cassa alla data 12/05/2017		€ 108.389,22

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n. 0310166
Situazione alla data del 10/05/2017
Sottoconto fruttifero



Saldo c/c fruttifero	€ 1.672,00
Sottoconto infruttifero	
Saldo c/c infruttifero	€ 108.389,22
Totale disponibilità	€ 110.061,22
Sbilanci non regolarizzati	-€ 1.672,00
Riconciliazione con il fondo di cassa	€ 108.389,22

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Banca di Credito Cooperativo Ravennate e Imolese ABI 8542 CAB 21001 data inizio convenzione 01/01/2014 data fine convenzione 31/12/2018 C/C 55000194753.

Il saldo di cassa sopra riportato non concorda, per € 1.672,00, con la comunicazione dell'Istituto cassiere Banca di Credito Cooperativo Ravennate e Imolese alla data del 10/05/2017, pari ad € 110.061,22 per le seguenti operazioni sospese:

- *somme incassate dalla banca senza emissione di reversali per € 1.672,00*

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0310166 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 10/05/2017. 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 -€ 1.672,00

Lo sbilancio fra il saldo del giornale di cassa e quello della banca d'Italia è dovuto a somme incassate dalla banca non ancora regolarizzate dalla scuola con emissione di reverseale .

Registro Minute Spese

L'anticipazione al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ammonta a € 500,00. L'ultima operazione annotata nel registro è del 21/04/2017: dai movimenti registrati emergono spese per € 377,92 e una rimanenza di € 122,08.

La rimanenza corrisponde al contante presente in cassa.

Nel corso della verifica il Revisore accerta che:

- *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/irregolarita' sulla tenuta dei Registri degli inventari*

Il presente verbale, chiuso alle ore 18:30, l'anno 2017 il giorno 12 del mese di maggio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

BAZZONI DANIELA


