

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2017/006

Presso l'istituto IC S.BATTISTI/COGLIATE di COGLIATE, l'anno 2017 il giorno 13, del mese di dicembre, alle ore 15:24, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 28 provincia di MILANO.

La riunione si svolge presso in sede e in forma telematica.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
ALFREDO CLAUDIO	DEL SORDO	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
MARINA	PEZZOLLA	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

I dati sono stati inviati con firma digitale dal DSGA CINZIA CERVONE, in sede si è presa visione dei documenti cartacei.

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Anagrafica

I. Osservanza norme regolamentari

Verifica di Cassa

I. Controllo Giornale di cassa

Conto Corrente Postale

I. Controllo Registro del conto corrente postale

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2017		€ 114.290,73
Riscossioni fino alla reversale n. 80 del 07/12/2017		
conto competenza	€ 258.408,12	
conto residui	€ 2.709,00	
Totale somme riscosse		€ 261.117,12
Pagamenti fino al mandato n.388 del 07/12/2017		
conto competenza	€ 211.417,59	
conto residui	€ 0,00	
Totale somme pagate		€ 211.417,59
Fondo di cassa alla data 12/12/2017		€ 163.990,26

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



Banca d'Italia - contabilità speciale n.	0313033	
Situazione alla data del	30/11/2017	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 38.022,77
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 123.544,76
Totale disponibilità		€ 161.567,53
Sbilanci non regolarizzati		€ 64,00
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 161.631,53

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario BMP agenzia di Cogliate ABI 5584 CAB 32960 data inizio convenzione 01/01/2016 data fine convenzione 31/12/2018 C/C 17672.

Il saldo di cassa sopra riportato non concorda, per € 20.606,00, con la comunicazione dell'Istituto cassiere BMP agenzia di Cogliate alla data del 12/12/2017, pari ad € 143.384,26 per le seguenti operazioni sospese:

- *reversali contabilizzate dalla scuola e non ancora incassate dalla banca per € 20.750,00*
- *somme incassate dalla banca senza emissione di reversali per € 144,00*

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0313033 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 30/11/2017. 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 € 64,00

Il modello 56T è stato riconciliato con il giornale di cassa alla data del 30/11/2017.

Conto Corrente Postale

Il registro del conto corrente postale, aggiornato alla data del 16/11/2017, presenta un saldo di € 17.775,46 che non concorda con l'estratto conto del Banco Posta alla data 12/12/2017, in quanto risulta un saldo di € 20.630,46

Si raccomanda di aggiornare il registro del C/C postale.

Registro Minute Spese

L'anticipazione al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ammonta a € 300,00. L'ultima operazione annotata nel registro è del 02/11/2017: dai movimenti registrati emergono spese per € 78,40 e una rimanenza di € 221,60.

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 2016 risulta presentata nei termini.



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 accertata la corretta tenuta del Registro del conto corrente postale*

La verifica è stata effettuata necessariamente a scandaglio anche laddove il verbale è preimpostato per la campionatura.

Il modello 770/2017 è stato presentato con protocollo n. 17092112530024890 del 21/09/2017.

Il presente verbale, chiuso alle ore 16:00, l'anno 2017 il giorno 13 del mese di dicembre, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

DEL SORDO ALFREDO CLAUDIO
PEZZOLLA MARINA



A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Del Sordo', is written over two horizontal lines. The signature is stylized and cursive.