

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2018/004

Presso l'istituto IC CREMONA QUATTRO di CREMONA, l'anno 2018 il giorno 20, del mese di aprile, alle ore 08:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 3 provincia di CREMONA.

La riunione si svolge presso Cremona.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
CARMELO	NOCERA	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
MARCO	BUSSETTI	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

E' presente il D.S.G.A. Maria Rita Spadea.

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Verifica di Cassa

1. *Controllo Giornale di cassa*
2. *Controllo regolarità dei mandati (verifica a campione)*

Conto Corrente Postale

1. *Controllo Registro del conto corrente postale*
2. *Controllo concordanza tra saldo registro del conto corrente postale ed estratto conto*

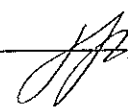
Registro Minute Spese

1. *Controllo Registro delle Minute spese*

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2018		€ 94.298,40
Riscossioni fino alla reversale n. 204 del 18/04/2018		
conto competenza	€ 85.301,50	
conto residui	€ 0,00	
Totale somme riscosse		€ 85.301,50
Pagamenti fino al mandato n.141 del 11/04/2018		
conto competenza	€ 78.767,26	
conto residui	€ 0,00	
Totale somme pagate		€ 78.767,26
Fondo di cassa alla data 20/04/2018		€ 100.832,64



MAR

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	318458	
Situazione alla data del	19/04/2018	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 12.897,35
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 87.935,29
Totale disponibilità		€ 100.832,64
Sbilanci non regolarizzati		€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 100.832,64

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Banco BPM spa ABI 5034 CAB 11420 data inizio convenzione 01/01/2017 data fine convenzione 31/12/2019 C/C 1207.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere Banco BPM spa alla data del 19/04/2018, pari ad € 100.832,64.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 318458 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 19/04/2018. 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

E' stato controllato il mandato n. 130 del 6/04/2018 di euro 296,19.

Conto Corrente Postale

Il registro del conto corrente postale , aggiornato alla data del 19/04/2018, presenta un saldo di € 1.599,00 che non concorda con l'estratto conto del Banco Posta alla data 12/04/2018, in quanto risulta un saldo di € 1.911,00

la differenza è dovuta a tre bollettini non ancora pervenuti.

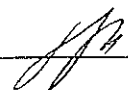
Registro Minute Spese

L'anticipazione al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ammonta a € 100,00. L'ultima operazione annotata nel registro è del 20/04/2018: dai movimenti registrati emergono spese per € 68,00 e una rimanenza di € 32,00.

La rimanenza corrisponde al contante presente in cassa.

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- *E' stata accertata la corretta tenuta del Giornale di cassa*



- *Non sono presenti carenze/irregolarità sui mandati verificati*
- *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*
- *E' stata accertata la corretta tenuta del Registro delle Minute Spese*

Il presente verbale, chiuso alle ore 08:30, l'anno 2018 il giorno 20 del mese di aprile, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

NOCERA CARMELO

BUSSETTI MARCO

