

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2017/002

Presso l'istituto IC VIA DEL CALICE di ROMA, l'anno 2017 il giorno 04, del mese di maggio, alle ore 12:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 55 provincia di ROMA.

La riunione si svolge presso Via del Calice.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
CRISTINA	CATAPANO	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
MARIA ELENA	BURGELLO	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

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)*
4. *Controllo regolarità delle reversali (verifica a campione)*
5. *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*

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2017		€ 52.430,22
Riscossioni fino alla reversale n. 33 del 21/04/2017		
conto competenza	€ 77.981,26	
conto residui	€ 0,00	
Totale somme riscosse		€ 77.981,26
Pagamenti fino al mandato n.99 del 02/05/2017		
conto competenza	€ 38.982,13	
conto residui	€ 15.331,99	
Totale somme pagate		€ 54.314,12
Fondo di cassa alla data 04/05/2017		€ 76.097,36

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n. 0315952
Situazione alla data del 04/05/2017
Sottoconto fruttifero



Saldo c/c fruttifero	€ 4.268,25
Sottoconto infruttifero	
Saldo c/c infruttifero	€ 71.829,11
Totale disponibilità	€ 76.097,36
Sbilanci non regolarizzati	€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa	€ 76.097,36

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Ente Poste Italiane S.p.A. ABI 7601 CAB 3200 data inizio convenzione 01/06/2016 data fine convenzione 30/06/2020 C/C 1012090484.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere Ente Poste Italiane S.p.A. alla data del 04/05/2017, pari ad € 76.097,36.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0315952 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 04/05/2017. 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 € 0,00

I revisori hanno controllato a campione alcuni mandati e reversali. Ad esempio sono stati esaminati :

- mandato n. 97 del 2/5/2017 di euro 500 a favore di Calabresi srl per viaggio di istruzione al teatro delle maschere;
- mandato n 73 del 10/4/2017 di euro 140 a favore di Euro edizioni Torino srl per rinnovo abbonamento rivista anno 2017;
- reversale n. 29 del 10/4/2017 di euro 470,30 relativo ad una versamento per una uscita didattica;
- reversale n. 20 del 7/3/2017 di 78 euro relativo ad un versamento per una uscita didattica.

I revisori ne attesta la regolarità.

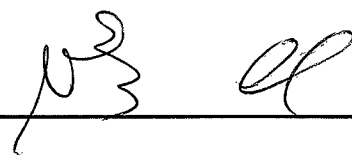
Conto Corrente Postale

Il registro del conto corrente postale , aggiornato alla data del 31/03/2017, presenta un saldo di € 2.571,10 che concorda con l'estratto conto del Banco Posta alla data 31/03/2017,

Il fondo minute spese non è stato ancora aperto.

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

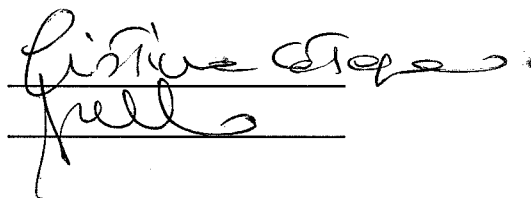
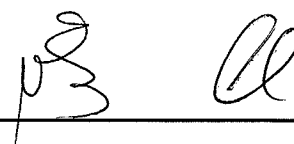
- *Non sono presenti manchevolezze/illegittimità nella Convenzione di cassa*
- *E' stata accertata la corretta tenuta del Giornale di cassa*
- *E' stata riscontrata la riconciliazione tra il saldo contabile e l'estratto conto bancario e la parificazione con le risultanze della Banca d'Italia (mod. 56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



Il presente verbale, chiuso alle ore 13:00, l'anno 2017 il giorno 04 del mese di maggio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

CATAPANO CRISTINA

BURGELLO MARIA ELENA

Handwritten signature of Cristina Catapano in black ink, written over two horizontal lines.Handwritten initials or signature in black ink, located at the bottom right of the page.