

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2018/006

Presso l'istituto I.C. GERMIGNAGA di GERMIGNAGA, l'anno 2018 il giorno 20, del mese di novembre, alle ore 13:30, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 22 provincia di VARESE.

La riunione si svolge presso segreteria IC Germignaga.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
GIANLUCA	SECCHI	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
TERESA	CALZONI	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

assiste alla verifica il DSGA Sig.ra TERESA FUSCO, il DS Dott.ssa CHIARA GRAZIA GALAZZETTI risulta in sede.

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Anagrafica

1. Osservanza norme regolamentari

Verifica di Cassa

1. Controllo applicazione ordinativo informatico locale (OIL)
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)

Attività contrattuale

1. Controllo Registro dei contratti
2. Controllo regolarità procedure tracciabilità pagamenti

Dichiarazione del sostituto di imposta (Mod. 770)

1. Avvenuta presentazione della dichiarazione del sostituto d'imposta (mod. 770)
2. Rispetto dei termini di presentazione della dichiarazione del sostituto d'imposta (mod. 770)

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2018		€ 100.100,34
Riscossioni fino alla reversale n. 19 del 19/10/2018		
conto competenza	€ 99.020,34	
conto residui	€ 646,76	
Totale somme riscosse		€ 99.667,10

Pagamenti fino al mandato n.255 del 12/10/2018		
conto competenza	€ 94.862,08	
conto residui	€ 70,80	
Totale somme pagate		€ 94.932,88
Fondo di cassa alla data 20/11/2018		€ 104.834,56

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	00317592	
Situazione alla data del	20/11/2018	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 16.989,90
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 87.844,66
Totale disponibilità		€ 104.834,56
Sbilanci non regolarizzati		€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 104.834,56

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario UBI Banca Popolare di Bergamo - filiale di Germignaga ABI 5428 CAB 50290 data inizio convenzione 01/01/2016 data fine convenzione 31/12/2018 C/C 10116.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere UBI Banca Popolare di Bergamo - filiale di Germignaga alla data del 20/11/2018, pari ad € 104.834,56.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 00317592 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 20/11/2018. 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

Conto Corrente Postale

Il registro del conto corrente postale , aggiornato alla data del 20/11/2018, presenta un saldo di € 453,20 che concorda con l'estratto conto del Banco Posta alla data 20/11/2018,

Dichiarazione del sostituto di imposta (Mod. 770)

La dichiarazione del sostituto d'imposta per l'anno d'imposta 2017 risulta presentata nei termini.

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- Risultano osservate le norme regolamentari
- L'Ente applica le procedure dell'ordinativo informatico locale (OIL)

- *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*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità sulla tenuta del Registro dei contratti*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità in ordine alle procedure per la tracciabilità dei pagamenti per servizi e/o forniture*
- *Avvenuta presentazione del modello 770*
- *Rispettato il termine di presentazione del modello 770*

Il passaggio di consegne fra i DSGA uscente Sig.ra EVANGELISTI Giuseppina e l'attuale DSGA Sig. FUSCO Teresa è stato effettuato e verbalizzato in data 11/09/2018 e protocollato con il n° 3826 tit B CI 15.

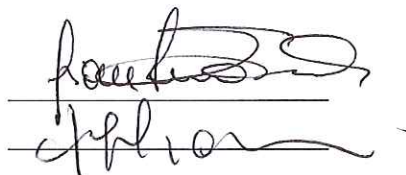
Non risulta ancora effettuato il prelevamento relativo alle minute spese.

Risulta regolarmente effettuata la rilevazione delle somme giacenti con vincolo di destinazione sebbene NEGATIVA.

Il presente verbale, chiuso alle ore 14:30, l'anno 2018 il giorno 20 del mese di novembre, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

SECCHI GIANLUCA

CALZONI TERESA

The image shows two handwritten signatures in black ink. The top signature is more complex and stylized, while the bottom signature is simpler and more legible. Both signatures are written over horizontal lines, likely representing the names of the signatories.