

**VERIFICA DI CASSA****VERBALE N. 2018/004**

Presso l'istituto 1 C.D. "DE AMICIS" - BISCEGLIE di BISCEGLIE, l'anno 2018 il giorno 05, del mese di giugno alle ore 11:30, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 47 provincia di BARI.

La riunione si svolge presso Bisceglie.

**I Revisori sono:**

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
GIOVANNI	BIRARDI	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
MICHELE	TORRE	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Anagrafica

1. Osservanza norme regolamentari

Verifica di Cassa

Controllo Convenzione di cassa

Controllo Giornale di cassa

Controllo riconciliazione saldo contabile / estratto conto bancario/ mod. 56 T (Tesoreria Unica)

Controllo regolarità delle reversali (verifica a campione)

Controllo regolarità dei mandati (verifica a campione)

Attività contrattuale

1. Controllo regolarità procedure tracciabilità pagamenti

Registro Minute Spese

1. Controllo Registro delle Minute spese
2. Controllo concordanza tra saldo registro delle Minute Spese e contante in cassa
3. Controllo natura spese effettuate con fondo minute spese
4. Controllo dei documenti giustificativi delle minute spese

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

**Dal giornale di cassa**

Fondo cassa al 1 gennaio 2018

€ 73.692,82

Riscossioni fino alla reversale n. 15 del 28/05/2018

conto competenza

€ 17.681,84

conto residui

€ 1.361,72

Totale somme riscosse

€ 19.043,56

Pagamenti fino al mandato n.69 del 21/05/2018

conto competenza

€ 4.011,94

conto residui

€ 9.497,03

Pagina: 1

Totale somme pagate	€ 13.508,97
Fondo di cassa alla data 05/06/2018	€ 79.227,41

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	0309587	
Situazione alla data del	04/06/2018	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 2.433,82
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 76.793,59
Totale disponibilità		€ 79.227,41
Sbilanci non regolarizzati		€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 79.227,41

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Monte dei Paschi di Siena - Bisceglie ABI 1030 CAB 41361 data inizio convenzione 01/01/2016 data fine convenzione 31/12/2019 C/C 13566032.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere Monte dei Paschi di Siena - Bisceglie alla data del 05/06/2018, pari ad € 79.227,41.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0309587 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 04/06/2018. 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



**Registro Minute Spese**

L'anticipazione al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ammonta a € 200,00. L'ultima operazione annotata nel registro è del 11/05/2018: dai movimenti registrati emergono spese per € 18,60 e una rimanenza di € 181,40.

La rimanenza corrisponde al contante presente in cassa.

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- Risultano osservate le norme regolamentari
- 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

*[Handwritten signature]*

- *Non sono presenti carenze/irregolarità in ordine alle procedure per la tracciabilità dei pagamenti per servizi e/o forniture*
- *E' stata accertata la corretta tenuta del Registro delle Minute Spese*
- *E' stata riscontrata la concordanza tra saldo registro delle Minute Spese e contante in cassa*
- *E' stata accertata la corretta natura delle spese effettuate con il fondo minute spese*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità dei documenti giustificativi delle minute spese*

**Conclusioni**

Si è provveduto a verificare a campione i seguenti mandati: n.ri 58 - 52. Le pezze giustificative sono state ritenute idonee a giustificare la spesa.

Il presente verbale, chiuso alle ore 12:10, l'anno 2018 il giorno 05 del mese di giugno, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

BIRARDI GIOVANNI  
TORRE MICHELE

