

# VERIFICA DI CASSA

## VERBALE N. 2019/001

Presso l'istituto ROBILANTE di ROBILANTE, l'anno 2019 il giorno 07, del mese di marzo, alle ore 12:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 42 provincia di CUNEO.

La riunione si svolge presso Piazza della Pace n. 8 - Robilante.

### I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
BRUNA	BERNARDI	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
MARICA	ONDA	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Assiste alla verifica il D.S.G.A Signora GALVAGNO Michela.

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)

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

### Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2019		€ 57.813,14
Riscossioni fino alla reversale n. 13 del 06/03/2019		
conto competenza	€ 21.212,45	
conto residui	€ 0,00	
Totale somme riscosse		€ 21.212,45
Pagamenti fino al mandato n.1 del 06/03/2019		
conto competenza	€ 0,01	
conto residui	€ 0,00	
Totale somme pagate		€ 0,01
Fondo di cassa alla data 07/03/2019		€ 79.025,58

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n. 310989

Situazione alla data del	07/03/2019	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 2.160,02
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 76.865,56
Totale disponibilità		€ 79.025,58
Sbilanci non regolarizzati		€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 79.025,58

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario BANCA DI CARAGLIO DEL CUNEESE E DELLA RIVIERA DEI FIORI ABI 8439 CAB 46710 data inizio convenzione 01/04/2016 data fine convenzione 31/12/2019 C/C 140803776.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere BANCA DI CARAGLIO DEL CUNEESE E DELLA RIVIERA DEI FIORI alla data del 07/03/2019, pari ad € 79.025,58.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 310989 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 07/03/2019. 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

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

### Conclusioni

E' stata esaminata la reversale n. 12 del 06.03.2019 di euro 13.185,33 per incasso relativo al funzionamento amministrativo didattico di cui alla nota MIUR n. 19270 del 28.09.2018.

La DSGA non ha ancora aperto il fondo minute spese.

E' stato visionato l'indicatore di tempestività dei pagamenti relativo al 4<sup>a</sup> trimestre 2018 che risulta essere pari a - 8,12; lo stesso è stato pubblicato sul sito istituzionale della scuola.

Il presente verbale, chiuso alle ore 13:00, l'anno 2019 il giorno 07 del mese di marzo, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

BERNARDI BRUNA

ONDA MARICA

  
