

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2019/003

Presso l'istituto I.C. PESCARA 9 di PESCARA, l'anno 2019 il giorno 05, del mese di marzo, alle ore 17:15, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 67 provincia di PESCARA.

La riunione si svolge presso stessa sede.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
CLAUDIA	TUMINI	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
MARISA	DI CIOCCIO	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

E' presente il DSGA Roberta Borrillo

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Anagrafica

1. Osservanza norme regolamentari

Verifica di Cassa

1. Controllo Convenzione di cassa
2. Controllo applicazione ordinativo informatico locale (OIL)
3. Controllo Giornale di cassa
4. Controllo riconciliazione saldo contabile / estratto conto bancario/ mod. 56 T (Tesoreria Unica)

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 2019		€ 184.010,49
Riscossioni fino alla reversale n. 14 del 04/03/2019		
conto competenza	€ 40.010,30	
conto residui	€ 0,00	
Totale somme riscosse		€ 40.010,30
Pagamenti fino al mandato n.2 del 25/02/2019		
conto competenza	€ 0,00	
conto residui	€ 2.986,36	
Totale somme pagate		€ 2.986,36
Fondo di cassa alla data 05/03/2019		€ 221.034,43

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	314762	
Situazione alla data del	04/03/2019	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 58.629,25
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 162.405,18
Totale disponibilità		€ 221.034,43
Sbilanci non regolarizzati		€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 221.034,43

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Banca popolare di Bari ABI 5424 CAB 4297 data inizio convenzione 01/01/2016 data fine convenzione 31/12/2019 C/C 70050149.

Il saldo di cassa sopra riportato non concorda, per € 3.193,00, con la comunicazione dell'Istituto cassiere Banca popolare di Bari alla data del 05/03/2019, pari ad € 224.227,43 per le seguenti operazioni sospese:

- *somme incassate dalla banca senza emissione di reversali per € 3.193,00*

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 314762 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 04/03/2019. 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

Registro Minute Spese

Alla data odierna non ancora risulta aperto il registro delle minute spese.

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*
- *Non sono presenti manchevolezze/illegittimità nella Convenzione di cassa*
- *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)*

- *Avvenuta presentazione del modello 770*
- *Rispettato il termine di presentazione del modello 770*

Il presente verbale, chiuso alle ore 18:00, l'anno 2019 il giorno 05 del mese di marzo, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

TUMINI CLAUDIA
DI CIOCCIO MARISA


