

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2018/005

Presso l'istituto IC VIA EUROPA/BERNAREGGIO di BERNAREGGIO, l'anno 2018 il giorno 20, del mese di dicembre, alle ore 10:45, è presente il Revisore dei Conti URSO FRANCESCO dell'ambito ATS n. 18 provincia di MILANO.

La revisione si svolge presso IC VIA EUROPA/BERNAREGGIO.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
FRANCESCO	URSO	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
GIACOMO	MARTONE	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Non presente

Presenza il DSGA Marina Mariani

Il Revisore esegue la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2018		€ 151.971,92
Riscossioni fino alla reversale n. 113 del 19/12/2018		
conto competenza	€ 182.095,88	
conto residui	€ 46.952,77	
Totale somme riscosse		€ 229.048,65
Pagamenti fino al mandato n.339 del 19/12/2018		
conto competenza	€ 186.494,21	
conto residui	€ 23.179,83	
Totale somme pagate		€ 209.674,04
Fondo di cassa alla data 20/12/2018		€ 171.346,53

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	0313102	
Situazione alla data del	30/11/2018	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 36.588,11
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 145.334,68
Totale disponibilità		€ 181.922,79
Sbilanci non regolarizzati		-€ 10.576,26
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 171.346,53

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario BANCA POPOLARE DI SONDRIO ABI 5696 CAB 32500 data inizio convenzione 01/01/2016 data fine convenzione 31/12/2018 C/C 5451.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere BANCA POPOLARE DI SONDRIO alla data del 20/12/2018, pari ad € 171.346,53.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0313102 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 30/11/2018. 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 -€ 10.576,26

La situazione delle risultanze della Banca D'Italia contabilità speciale n. 0313102 disponibili presso l'Istituzione Scolastica si riferisce alla data del 30/11/2018. La riconciliazione con il relativo mod. 56T (ovvero la situazione giornaliera disponibile presso il tesoriere) evidenzia sbilanci non regolarizzati per un ammontare di € 10576,26

Registro Minute Spese

L'anticipazione al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ammonta a € 500,00. L'ultima operazione annotata nel registro è del 20/12/2018: dai movimenti registrati emergono spese per € 500,00 e una rimanenza di € 0,00.

La rimanenza corrisponde al contante presente in cassa.

Dichiarazione del sostituto di imposta (Mod. 770)

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

Il presente verbale, chiuso alle ore 12,20, l'anno 2018 il giorno 20 del mese di dicembre, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

Conclusioni

Il revisore controlla a campione la reversale n. 79 del 12/11/2018 di € 7785,34 saldo finanziamento miur per funzionamento didattico, mandato n.255 del 6/11/2018 di € 110,00 per iscrizione alla competizione del 26/2/2019 matematica senza frontiere anno scolastico 2018/2019.

L'istituzione scolastica ha ottemperato a quanto disposto dalla circolare MEF-RGS n. 27/2014 e 3/2015 sul calcolo dell'indicatore di tempestività dei pagamenti per l'anno 2018, fornendo ai revisori un'attestazione del valore dello stesso pari a -25,83 ed è stato pubblicato ? il DSGA non ha potuto verificare la data delle pubblicazione.

Il presente verbale, chiuso alle ore 12:20, l'anno 2018 il giorno 20 del mese di dicembre, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

URSO FRANCESCO

