

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2016/002

Presso l'istituto I.C. BARZANO' di BARZANO', l'anno 2016 il giorno 27, del mese di gennaio, alle ore 14:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 2 provincia di LECCO.

La riunione si svolge presso Istituto Comprensivo di Barzanò.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
GUGLIELMO	LAURENZA	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
CLOTILDE	ROSSI	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Assiste alla seduta la Sig.ra Rachele Mozzanica.

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Anagrafica

1. Osservanza norme regolamentari

Verifica di Cassa

1. Controllo Convenzione di cassa
2. Controllo Giornale di cassa
3. Controllo riconciliazione saldo contabile / estratto conto bancario/ mod. 56 T (Tesoreria Unica)

Conto Corrente Postale

1. Controllo Registro del conto corrente postale
2. Controllo concordanza tra saldo registro del conto corrente postale ed estratto conto

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 2016 € 119.140,98

Riscossioni fino alla reversale n. 6 del 26/01/2016

conto competenza € 1.644,00

conto residui € 2.056,89

Totale somme riscosse € 3.700,89

Pagamenti fino al mandato n.0 del __/__/____

conto competenza € 0,00

conto residui € 0,00

Totale somme pagate	€ 0,00
Fondo di cassa alla data 27/01/2016	€ 122.841,87

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	0312353	
Situazione alla data del	31/12/2015	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 24.984,32
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 94.156,66
Totale disponibilità		€ 119.140,98
Sbilanci non regolarizzati		€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 119.140,98

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Banca Popolare di Sondrio Agenzia di Casatenovo ABI 5696 CAB 51120 data inizio convenzione 01/01/2016 data fine convenzione 31/12/2019 C/C 1085081.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere Banca Popolare di Sondrio Agenzia di Casatenovo alla data del 27/01/2016, pari ad € 122.841,87.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0312353 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 31/12/2015. 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 27/01/2016, presenta un saldo di € 2.574,83 che concorda con l'estratto conto del Banco Posta alla data 27/01/2016,

Dichiarazione del sostituto di imposta (Mod. 770)

La dichiarazione del sostituto d'imposta per l'anno d'imposta 2014 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*
- *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)*

- *E' stata accertata la corretta tenuta del Registro del conto corrente postale*
- *E' stata riscontrata la concordanza tra saldo Registro del conto corrente postale ed estratto conto*
- *Avvenuta presentazione del modello 770*
- *Rispettato il termine di presentazione del modello 770*

Il presente verbale, chiuso alle ore 14:30, l'anno 2016 il giorno 27 del mese di gennaio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

LAURENZA GUGLIELMO

ROSSI CLOTILDE
