

## VERIFICA DI CASSA

### VERBALE N. 2019/001

Presso l'istituto DI TREBASELEGHE - "G.PONTI" di TREBASELEGHE, l'anno 2019 il giorno 08, del mese di marzo, alle ore 15:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 5 provincia di PADOVA.

La riunione si svolge presso la sede dell'Istituto.

#### I Revisori sono:

| Nome      | Cognome    | Rappresentanza  | Assenza/Presenza |
|-----------|------------|---|------------------|
| CESARE    | SANDIONIGI | Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)                     | Presente         |
| NICOLETTA | CONTIN     | Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR) | Presente         |

Si procede con il seguente ordine del giorno:

#### Verifica di Cassa

1. *Controllo Giornale di cassa*
2. *Controllo riconciliazione saldo contabile / estratto conto bancario/ mod. 56 T (Tesoreria Unica)*
3. *Controllo regolarità dei mandati (verifica a campione)*

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

#### Dal giornale di cassa

|  |             |              |
|--|-------------|--------------|
| Fondo cassa al 1 gennaio 2019                        |             | € 52.242,10  |
| Riscossioni fino alla reversale n. 30 del 06/03/2019 |             |              |
| conto competenza                                     | € 89.996,79 |              |
| conto residui  | € 800,00    |              |
| Totale somme riscosse                                |             | € 90.796,79  |
| Pagamenti fino al mandato n.47 del 06/03/2019        |             |              |
| conto competenza                                     | € 10.320,20 |              |
| conto residui  | € 1.862,17  |              |
| Totale somme pagate                                  |             | € 12.182,37  |
| Fondo di cassa alla data 08/03/2019                  |             | € 130.856,52 |

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

|  |            |              |
|--|------------|--------------|
| Banca d'Italia - contabilità speciale n. | 0314667    |              |
| Situazione alla data del                 | 07/03/2019 |              |
| Sottoconto fruttifero                    |            |              |
| Saldo c/c fruttifero                     |            | € 57.819,69  |
| Sottoconto infruttifero                  |            |              |
| Saldo c/c infruttifero                   |            | € 74.620,76  |
| Totale disponibilità                     |            | € 132.440,45 |
| Sbilanci non regolarizzati               |            | € 0,00       |
| Riconciliazione con il fondo di cassa    |            | € 132.440,45 |

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Monte Paschi di Siena ABI 1030 CAB 89330 data inizio convenzione 01/01/2018 data fine convenzione 31/12/2020 C/C 1534931.

Il saldo di cassa sopra riportato non concorda, per € 1.583,93, con la comunicazione dell'Istituto cassiere Monte Paschi di Siena alla data del 08/03/2019, pari ad € 132.440,45 per le seguenti operazioni sospese:

- *mandati contabilizzati dalla scuola e non ancora trasmessi alla banca per € 1.583,93*

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0314667 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

Alla data del 7/03/2019 l'estratto conto dell'istituto cassiere e della Tesoreria concordano.

E' stato verificato il mandato n. 28 del 13/02/2019 di € 580,00 a favore di F.lli Bano s.r.l. a saldo fatt. n. 1 del 31/01/2019.

Nulla da rilevare.

L'indice di tempestività è stato regolarmente pubblicato sul sito dell'Istituto e per l'anno 2018 è pari a - 19,19.

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- *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 sui mandati verificati*

Il presente verbale, chiuso alle ore 15:30, l'anno 2019 il giorno 08 del mese di marzo, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

SANDIONIGI CESARE  
CONTIN NICOLETTA

