

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2012/003

Presso l'istituto LICEO ARTISTICO "A. FRATTINI" di VARESE, l'anno 2012 il giorno 12, del mese di gennaio, alle ore 09:35, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 7 provincia di VARESE.

La riunione si svolge presso Varese.

I Revisori sono:

| Nome | Cognome | Rappresentanza | Assenza/Presenza |
|---------|------------|---|------------------|
| AUGUSTO | CIPOLLONE | Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF) | Presente |
| MARINA | PERUZZOTTI | Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR) | Presente |

E' presente il D.S.G.A. Antonio Bottazzo.

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

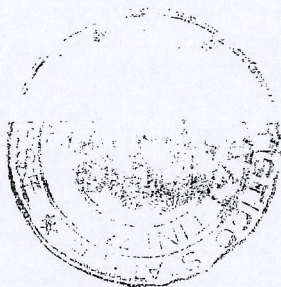
Conto Corrente Postale

1. Controllo Registro del conto corrente postale
2. Controllo concordanza tra saldo registro del conto corrente postale ed estratto conto
3. Controllo prelievamento almeno trimestrale delle giacenze del conto corrente postale
4. Corretta gestione dei fondi affluiti sul conto corrente postale

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

| | | |
|---|-------------|-------------|
| Fondo cassa al 1° gennaio 2012 | | € 46.879,22 |
| Riscossioni fino alla reversale n. 1 del 05/01/2012 | | |
| conto competenza | € 77,66 | |
| conto residui | € 0,00 | |
| Totale somme riscosse | | € 77,66 |
| Pagamenti fino al mandato n.41 del 05/01/2012 | | |
| conto competenza | € 500,00 | |
| conto residui | € 14.046,69 | |
| Totale somme pagate | | € 14.546,69 |
| Fondo di cassa alla data 12/01/2012 | | € 32.410,19 |



Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario BANCA POPOLARE DI SONDRIO ABI 5696 CAB 10801 data inizio convenzione 01/09/2011 data fine convenzione 31/12/2013 C/C 16712218.

Il saldo di cassa sopra riportato non concorda, per € 500,00, con la comunicazione dell'Istituto cassiere BANCA POPOLARE DI SONDRIO alla data del 12/01/2012, pari ad € 32.910,19 per le seguenti operazioni sospese:

- *mandati contabilizzati dalla scuola e non ancora pagati dalla banca per € 500,00*

Si segnala che il numero di conto corrente è 000055001X60. Lo stesso non può essere indicato nell'apposito riquadro perchè contenente un carattere alfabetico.

Conto Corrente Postale

Il registro del conto corrente postale, aggiornato alla data del 30/11/2011, presenta un saldo di € 3.730,00 che concorda con l'estratto conto del Banco Posta alla data 30/11/2011,

Registro Minute Spese

L'anticipazione al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ammonta a € 500,00. Dai movimenti registrati emergono spese per € 0,00 e una rimanenza di € 500,00.

La rimanenza corrisponde al contante presente in cassa.

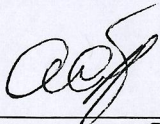
Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- *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' 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*
- *Risulta il prelevamento almeno trimestrale delle giacenze del conto corrente postale*
- *E' stata riscontrata la regolarità della gestione dei fondi affluiti sul conto corrente postale*

Il presente verbale, chiuso alle ore 10:30, l'anno 2012 il giorno 12 del mese di gennaio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

CIPOLLONE AUGUSTO

PERUZZOTTI MARINA



Marina Peruzzotti