

## VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2015/006

Presso l'istituto "ANGELO FRATTINI" di VARESE, l'anno 2015 il giorno 04, del mese di dicembre, alle ore 15:00, è presente il Revisore dei Conti SIPORSO ROSA dell'ambito ATS n. 3 provincia di VARESE.

La revisione si svolge presso VARESE.

### I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
LILIANA RITA CARMELA	SIMARI	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Non presente
ROSA	SIPORSO	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

La sottoscritta ha preso visione del consuntivo già approvato dalla collega del MEF e ne conferma la validazione .  
Segnalo inoltre che per problemi tecnici conseguenziali alla resettazione della password si è proceduto alla protocollazione il 9/12/2015 .

Si procede con il seguente ordine del giorno:

#### Anagrafica

1. Osservanza norme regolamentari

#### 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)

Il Revisore esegue la verifica di cassa alla data odierna

### Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1° gennaio 2015		€ 71.617,93
Riscossioni fino alla reversale n. 85 del 24/11/2015		
conto competenza	€ 290.024,11	
conto residui	€ 7.976,30	
Totale somme riscosse		€ 298.000,41
Pagamenti fino al mandato n.640 del 03/12/2015		
conto competenza	€ 234.626,26	
conto residui	€ 15.116,61	
Totale somme pagate		€ 249.742,87
Fondo di cassa alla data 04/12/2015		€ 119.875,47

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n. 0318472

Situazione alla data del	31/10/2015	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 21.661,16
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 107.707,56
Totale disponibilità		€ 129.368,72
Sbilanci non regolarizzati		-€ 1.575,00
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 127.793,72

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario BANCA POPOLARE DI SONDRIO ABI 5696 CAB 10801 data inizio convenzione 01/01/2014 data fine convenzione 31/12/2016 C/C 5500261.

Il saldo di cassa sopra riportato non concorda, per € 652,72, con la comunicazione dell'Istituto cassiere BANCA POPOLARE DI SONDRIO alla data del 04/12/2015, pari ad € 120.528,19 per le seguenti operazioni sospese:

- mandati contabilizzati dalla scuola e non ancora pagati dalla banca per € 486,72
- somme incassate dalla banca senza emissione di reversali per € 166,00

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0318472 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 31/10/2015. 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 -€ 1.575,00

### Conto Corrente Postale

Il registro del conto corrente postale, aggiornato alla data del 31/10/2015, presenta un saldo di € 11.201,40 che concorda con l'estratto conto del Banco Posta alla data 31/10/2015,

### Registro Minute Spese

L'anticipazione al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ammonta a € 500,00. L'ultima operazione annotata nel registro è del 27/10/2015: dai movimenti registrati emergono spese per € 276,02 e una rimanenza di € 223,98.

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 2014 risulta presentata nei termini.

Nel corso della verifica il Revisore accerta che:

- Risultano osservate le norme regolamentari

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

Il presente verbale, chiuso alle ore 16:30, l'anno 2015 il giorno 04 del mese di dicembre, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

SIPORSO ROSA

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Siporso Rosa", written over a horizontal line.