

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N° 7/2019

Presso l'Istituto di Istruzione Superiore "Minutoli" di Messina, l'anno 2019 il giorno 29 del mese di aprile alle ore 11.35, si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti così composto:

NOME	COGNOME	RAPPRESENTANZA	ASSENZA/PRESENZA
GIUSEPPE	LA SCALA	Assessorato Regionale Beni Culturali Ambientali e P.I.	Presente
GIOVANNI	PASTO	Ministero Istruzione Università e Ricerca Scientifica (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

Conto Corrente Postale

- 1- Controllo Registro del conto corrente postale
- 2- Controllo concordanza tra saldo registro del conto corrente postale e estratto conto
- 3- Controllo prelevamento almeno trimestrale delle giacenze del conto corrente postale

Il Collegio esegue la verifica di cassa alla data del 19/12/2019.

Dal giornale di cassa

1-	Fondo cassa inizio esercizio.....:	1.574.593,17
2-	Ammontare somme riscosse:	
	a) Conto competenze.....:	2.467.328,37
	b) Conto residui attivi.....:	1.239.579,85
	Totale somme riscosse (a+b):	3.706.908,22
	3-TOTALE.....(1+2):	5.281.501,39
4-	Ammontare somme pagate:	
	c) Conto competenze.....:	2.792.650,15
	d) Conto residui passivi.....:	68.779,64
	5-Totale somme pagate (c+d):	2.861.429,79
	6-Fondo cassa al 19/12/2019.....(3-5):	2.420.071,60

Il saldo di cassa riportato dalle scritture dell'Istituto cassiere è pari ad 2.440.942,29. Non concorda con il saldo del giornale di cassa per € 20.870,69 relative ad operazioni emesse dalla scuola e non ancora contabilizzate dalla banca:

Pagina 1 di 1

Data: 19.12.2019

Disponibilità Conto

INTESA SANPAOLO S.P.A.

Tesoreria Online

Ente/Sia: 0000260/AVG12 - ISTITUTO SUPERIORE

Anno Esercizio: 2019

Situazione al: 19.12.2019

Num.conto:	1	Descrizione:	ORDINARIO PRINCIPALE
Num. C/C Bancario:		Tipo Conto:	ORD
Saldo:	2.441.057,69	Disp.Reale / Somme	2.440.942,29
Incassi:	5.289.522,32	Pagamenti:	2.848.464,63
Totale:	2.441.057,69		
Pagamenti giacenti:	115,40	Somme riservate:	0,00
Saldo Finale:	2.440.942,29	Fido:	0,00
Disponibilità:	2.440.942,29		

Conto Corrente Postale

Il registro del conto corrente postale, aggiornato alla data del 30/09/2019, presenta un saldo di € 27.628,62 che concorda con l'estratto conto del Banco Posta alla data del 30/09/2019.

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- risultano osservate le norme regolamentari
- è stata accertata la corretta tenuta del Giornale di cassa
- è stata riscontrata la riconciliazione tra il saldo contabile e l'estratto conto bancario
- è stata accertata la corretta tenuta del Registro del conto corrente postale
- è stata riscontrata la concordanza tra saldo Registro del conto corrente postale e estratto conto

Il presente verbale, chiuso alle ore 12.00 l'anno 2019 del giorno 19 del mese di dicembre, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

F.to GIUSEPPE LA SCALA

F.to GIOVANNI PASTO
