

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2025/004

Presso l'istituto URGNANO "B. COLLEONI" di URGNANO, l'anno 2025 il giorno 15, del mese di maggio, alle ore 16:10, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 30 provincia di BERGAMO.

La riunione si svolge presso la segreteria dell'I.C. di Urgnano.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
VINCENZO	AGUANNO	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
GIACINTO	NESCI	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

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)*

Attività contrattuale

1. *Controllo Registro dei contratti*
2. *Controllo regolarita' procedure approvvigionamenti*
3. *Controllo regolarita' procedure tracciabilita' pagamenti*

Altri registri

1. *Controllo Registri degli inventari*

Registro Minute Spese

1. *Controllo Registro delle Minute spese*
2. *Controllo concordanza tra saldo registro delle Minute Spese e contante in cassa*
3. *Controllo natura spese effettuate con fondo minute spese*
4. *Controllo dei documenti giustificativi delle minute spese*

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2025 € 127.332,21

Riscossioni fino alla reversale n. 73 del 15/05/2025

conto competenza € 81.102,16

conto residui € 58.202,72

Totale somme riscosse € 139.304,88

Pagamenti fino al mandato n.212 del 08/05/2025

conto competenza € 73.870,64

conto residui € 4.338,28

Totale somme pagate € 78.208,92

Fondo di cassa alla data 15/05/2025 € 188.428,17

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n. 0000006931

Situazione alla data del 15/05/2025

Sottoconto fruttifero

Saldo c/c fruttifero € 28.043,72

Sottoconto infruttifero

Saldo c/c infruttifero € 160.384,45

Totale disponibilità € 188.428,17

Sbilanci non regolarizzati € 0,00

Riconciliazione con il fondo di cassa € 188.428,17

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario BancoBPM ABI 5034 CAB 53660 data inizio convenzione 01/01/2025 data fine convenzione 31/12/2027 C/C 11737.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere BancoBPM alla data del 15/05/2025, pari ad € 188.428,17.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0000006931 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 15/05/2025. 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

Registro Minute Spese

L'anticipazione al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ammonta a € 1.000,00. L'ultima operazione annotata nel registro è del 08/05/2025: dai movimenti registrati emergono spese per € 174,21 e una rimanenza di € 825,79.

La rimanenza corrisponde al contante presente in cassa.

Esaminata operazione n. 7 del 07/05/2025 - somma addebitata € 40,92 - per acquisto sacchetti organza celeste relativa al progetto VELA

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)*
- *Non sono presenti carenze/irregolarita' sulla tenuta del Registro dei contratti*
- *Non sono presenti carenze/irregolarita' in ordine alle procedure per gli approvvigionamenti di servizi e/o forniture*
- *Non sono presenti carenze/irregolarita' in ordine alle procedure per la tracciabilita' dei pagamenti per servizi e/o forniture*
- *Non sono presenti carenze/irregolarita' sulla tenuta dei Registri degli inventari*
- *E' stata accertata la corretta tenuta del Registro delle Minute Spese*
- *E' stata riscontrata la concordanza tra saldo registro delle Minute Spese e contante in cassa*
- *E' stata accertata la corretta natura delle spese effettuate con il fondo minute spese*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità dei documenti giustificativi delle minute spese*

Il presente verbale, chiuso alle ore 16:30, l'anno 2025 il giorno 15 del mese di maggio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

AGUANNO VINCENZO

NESCI GIACINTO
