

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2026/004

Presso l'istituto IIS S.G. IN FIORE (IPA-IPSSAR-ITI-ITCG) di SAN GIOVANNI IN FIORE, l'anno 2026 il giorno 09, del mese di giugno, alle ore 17:00, è presente il Revisore dei Conti MICHELETTA LUCA dell'ambito ATS n. 98 provincia di COSENZA.

La revisione si svolge presso DA REMOTO.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
LUCA	MICHELETTA	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
MARIA ANGELA	TASSONE	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Non presente

Si procede con il seguente ordine del giorno:

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)*

Il Revisore esegue la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2026		€ 315.082,39
Riscossioni fino alla reversale n. 578 del 29/06/2026		
conto competenza	€ 159.452,08	
conto residui	€ 6.808,40	
Totale somme riscosse		€ 166.260,48
Pagamenti fino al mandato n.193 del 26/05/2026		
conto competenza	€ 172.772,66	
conto residui	€ 1.552,08	
Totale somme pagate		€ 174.324,74
Fondo di cassa alla data 31/05/2026		€ 307.018,13

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	0058052	
Situazione alla data del	31/05/2026	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 340,00
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 306.678,13
Totale disponibilità		€ 307.018,13



Sbilanci non regolarizzati € 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa € 307.018,13

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Banca Intesa San Paolo S.p.a ABI 3069 CAB 80962 data inizio convenzione 01/12/2025 data fine convenzione 30/11/2029 C/C 300010.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere Banca Intesa San Paolo S.p.a alla data del 31/05/2026, pari ad € 307.018,13.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0058052 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 31/05/2026. 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

il registro non è stato acceso come da dichiarazione n. 6046 del 04.06.26.

Dichiarazione del sostituto di imposta (Mod. 770)

La dichiarazione del sostituto d'imposta per l'anno d'imposta 2024 risulta presentata nei termini.

Nel corso della verifica il Revisore accerta che:

- *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)*

il relativo modello 770 /25 è stato trasmesso con ricevuta n. 25100810424413787 in data 08.10.25.

Conclusioni

si è proceduto alla verifica degli adempimenti ANAC.

Il presente verbale, chiuso alle ore 18:00, l'anno 2026 il giorno 09 del mese di giugno, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

MICHELETTA LUCA

