

VERIFICA DI CASSA**VERBALE N. 2026/004**

Presso l'istituto DOMENICO SAVIO - MATTINATA di MATTINATA, l'anno 2026 il giorno 05, del mese di maggio, alle ore 15:30, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 31 provincia di FOGGIA.

La riunione si svolge presso la sede dell'Istituto.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
ALESSANDRA	ZANCHI	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
MIRKO	ORTECA	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Sono presenti alla verifica il Dirigente scolastico Roberto Calabrese e il Dsga Libera Maria Argentieri.

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)
4. Controllo regolarità delle reversali (verifica a campione)
5. Controllo regolarità dei mandati (verifica a campione)

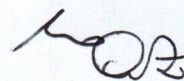
Attività contrattuale

1. Controllo regolarità procedure approvvigionamenti
2. Controllo regolarità procedure tracciabilità pagamenti

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2026		€ 47.428,20
Riscossioni fino alla reversale n. 5 del 29/04/2026		
conto competenza	€ 75.489,03	
conto residui	€ 6.721,20	
Totale somme riscosse		€ 82.210,23
Pagamenti fino al mandato n.51 del 22/04/2026		
conto competenza	€ 21.036,48	
conto residui	€ 961,88	
Totale somme pagate		€ 21.998,36



Fondo di cassa alla data 05/05/2026

€ 107.640,07

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	311740	
Situazione alla data del	05/05/2026	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 600,00
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 103.649,00
Totale disponibilità		€ 104.249,00
Sbilanci non regolarizzati		€ 3.391,07
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 107.640,07

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Intesa Sanpaolo s.p.a. ABI 6978 CAB 4741 data inizio convenzione 01/01/2024 data fine convenzione 31/12/2027 C/C 46002.

Il saldo di cassa sopra riportato non concorda, per € 3.391,07, con la comunicazione dell'Istituto cassiere Intesa Sanpaolo s.p.a. alla data del 05/05/2026, pari ad € 104.249,00 per le seguenti operazioni sospese:

- *Ritenute previdenziali ed erariali pagate senza emissione di mandato per € 3.391,07*

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 311740 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 05/05/2026. 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 € 3.391,07

I Revisori hanno controllato a campione

la reversale n. 4 del 15/04/2026 di euro 15.581,70 (entrate MIM progetto FSEPN "la scuola c'è")

la reversale n. 2 del 18/02/2026 di euro 50.000,00 (acconto PNNR M4C1I1.4-2025-1685-P-62790-j54D25007620006)

il mandato n.49 del 20/04/2026 di euro 296,40 (acquisto materiale di pulizia)

il mandato n.15 del 19/02/2026 di euro 1.275,00 (competenze per pacchetto gestionale)

Conto Corrente Postale

Non sono stati inseriti dati per il modulo

Il conto corrente postale è stato chiuso nell'esercizio finanziario 2025.

Registro Minute Spese

Il fondo minute spese non è stato aperto nell'esercizio finanziario 2026

Dichiarazione del sostituto di imposta (Mod. 770)

La dichiarazione del sostituto d'imposta per l'anno d'imposta 2025 non risulta presentata.

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/irregolarità delle reversali verificate*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità sui mandati verificati*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità in ordine alle procedure per gli approvvigionamenti di servizi e/o forniture*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità in ordine alle procedure per la tracciabilità dei pagamenti per servizi e/o forniture*

La dichiarazione del sostituto d'imposta mod.770 non è stata presentata in quanto i termini non sono ancora scaduti.

Il presente verbale, chiuso alle ore 16:30, l'anno 2026 il giorno 05 del mese di maggio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

ZANCHI ALESSANDRA

ORTECA MIRKO

