

VERIFICA DI CASSA**VERBALE N. 2026/005**

Presso l'istituto IC "PIETRO ALDI" MANCIANO di MANCIANO, l'anno 2026 il giorno 11, del mese di maggio, alle ore 12:15, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 69 provincia di GROSSETO.

La riunione si svolge presso SEDE SEGRETERIA.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
ANGELO	FILIPPONE	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
GIANFRANCO	CASSISA	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

E' presente la DS Francesca Iovenitti e DSGA Caterina Gaggero

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Anagrafica

1. Osservanza norme regolamentari

Verifica di Cassa

1. Controllo applicazione ordinativo informatico locale (OIL)
2. Controllo Giornale di cassa
3. Controllo riconciliazione saldo contabile / estratto conto bancario/ mod. 56 T (Tesoreria Unica)
4. Controllo regolarita' utilizzo carta di credito
5. Controllo regolarità delle reversali (verifica a campione)
6. Controllo regolarità dei mandati (verifica a campione)

Attività contrattuale

1. Controllo regolarita' procedure approvvigionamenti
2. Controllo regolarita' procedure tracciabilità pagamenti

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2026		€ 84.877,79
Riscossioni fino alla reversale n. 33 del 21/04/2026		
conto competenza	€ 65.980,28	
conto residui	€ 37.243,61	
Totale somme riscosse		€ 103.223,89
Pagamenti fino al mandato n.127 del 28/04/2026		
conto competenza	€ 97.363,76	
conto residui	€ 300,00	

Totale somme pagate	€ 97.663,76
Fondo di cassa alla data 11/05/2026	€ 90.437,92

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	3120312238	
Situazione alla data del	11/05/2026	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 0,00
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 90.437,92
Totale disponibilità		€ 90.437,92
Sbilanci non regolarizzati		€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 90.437,92

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Monti dei Paschi di Siena ABI 1030 CAB 72280 data inizio convenzione 01/07/2023 data fine convenzione 30/06/2027 C/C 703517.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere Monti dei Paschi di Siena alla data del 11/05/2026, pari ad € 90.437,92.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 3120312238 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 11/05/2026. 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

Controllato mandato nr. 23 del 11 febbraio 2026 di euro 930,80 per acquisto materiale di pulizia ditta di Lauro Vincenzo.

Controllata reversale nr. 6 del 23 febbraio 2026 di euro 168,00 per restituzione mandato nr. 25 del 12 febbraio 2026 rincassato dalla banca per conto corrente beneficiario in revisione.

La determina di adozione del Piano annuale dei flussi di cassa è stata firmata in data 27 febbraio 2026 prot. 3489 e trasmessa ai revisori in data 3 marzo 2026.

L'indice di tempestività del primo trimestre 2026 è pari a - 24,78.

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- Risultano osservate le norme regolamentari
- L'Ente applica le procedure dell'ordinativo informatico locale (OIL)
- 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)
- E' stato accertato il corretto utilizzo della carta di credito

- *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*

Il presente verbale, chiuso alle ore 12:45, l'anno 2026 il giorno 11 del mese di maggio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

FILIPPONE ANGELO

CASSISA GIANFRANCO
