

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2025/002

Presso l'Istituto IC " M.PRATESI" SANTA FIORA di SANTA FIORA, l'anno 2025 il giorno 15, del mese di maggio, alle ore 09:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 58 provincia di GROSSETO.

La riunione si svolge presso SEDE DELL'ISTITUTO.

I Revisori sono:

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

Coadiuvata i revisori la DSGA f.f. Filomena Galdiero.

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Anagrafica

1. Osservanza norme regolamentari

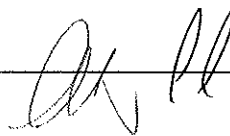
Verifica di Cassa

1. Controllo Convenzione di cassa
2. Controllo applicazione ordinativo informatico locale (OIL)
3. Controllo Giornale di cassa
4. Controllo riconciliazione saldo contabile / estratto conto bancario/ mod. 56 T (Tesoreria Unica)
5. Controllo regolarità delle reversali (verifica a campione)
6. Controllo regolarità dei mandati (verifica a campione)

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2025		€ 90.380,69
Riscossioni fino alla reversale n. 31 del 15/05/2025		
conto competenza	€ 23.833,84	
conto residui	€ 24.458,21	
Totale somme riscosse		€ 48.292,05
Pagamenti fino al mandato n.47 del 12/05/2025		
conto competenza	€ 53.125,35	
conto residui	€ 50,00	
Totale somme pagate		€ 53.175,35
Fondo di cassa alla data 15/05/2025		€ 85.497,39



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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	0312239	
Situazione alla data del	14/05/2025	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 2.929,65
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 82.567,74
Totale disponibilità		€ 85.497,39
Sbilanci non regolarizzati		€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 85.497,39

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Monte dei Paschi di Siena - Filiale di Santa Fiora ABI 1030 CAB 72360 data inizio convenzione 01/07/2024 data fine convenzione 30/06/2029 C/C 98746.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere Monte dei Paschi di Siena - Filiale di Santa Fiora alla data del 15/05/2025, pari ad € 85.497,39.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0312239 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 14/05/2025. 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

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

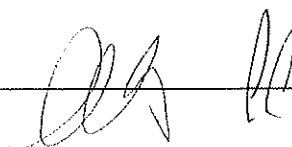
- Risultano osservate le norme regolamentari
- Non sono presenti manchevolezze/illegittimità nella Convenzione di cassa
- L'Ente applica le procedure dell'ordinativo informatico locale (OIL)
- E' stata accertata la corretta tenuta del Giornale di cassa
- E' stata riscontrata la riconciliazione tra il saldo contabile e l'estratto conto bancario e la parificazione con le risultanze della Banca d'Italia (mod. 56 T - Tesoreria Unica)
- Non sono presenti carenze/irregolarità delle reversali verificate
- Non sono presenti carenze/irregolarità sui mandati verificati

Conclusioni

Controllata a campione la seguente documentazione:

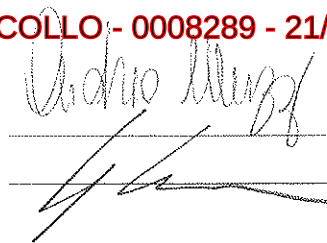
- Reversale n. 9 del 18/03/2023 per euro 1.261,00 - contributi dei genitori per viaggi di istruzione - progetto Schoolfood.
- Mandato n. 45 del 12/05/2025 pari a euro 115, 23 a favore di Gruppo Spaggiari spa.

Il presente verbale, chiuso alle ore 10:13, l'anno 2025 il giorno 15 del mese di maggio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.



MUZZI ANDREA

CASSISA GIANFRANCO

Handwritten signature of Andrea Muzzi in black ink, written over two horizontal lines.