

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2026/003

Presso l'istituto I.C. "E. DE AMICIS" di LECCE, l'anno 2026 il giorno 26, del mese di marzo, alle ore 12:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 48 provincia di LECCE.

La riunione si svolge presso scuola.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
CLAUDIA	BIANCO	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
VIRGINIA	CONTE	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Sono presenti la Dsga Maria Sofia Maiorano e la DS Alessandra Del Prete.

Si procede con il seguente ordine del giorno:

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

Attività contrattuale

1. *Controllo regolarità procedure tracciabilità pagamenti*

Dichiarazione del sostituto di imposta (Mod. 770)

1. *Avvenuta presentazione della dichiarazione del sostituto d'imposta (mod. 770)*
2. *Rispetto dei termini di presentazione della dichiarazione del sostituto d'imposta (mod. 770)*

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2026		€ 176.257,24
Riscossioni fino alla reversale n. 7 del 17/03/2026		
conto competenza	€ 11.241,71	
conto residui	€ 795,00	
Totale somme riscosse		€ 12.036,71
Pagamenti fino al mandato n.21 del 23/03/2026		
conto competenza	€ 145,67	
conto residui	€ 7.857,14	
Totale somme pagate		€ 8.002,81

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	4935	
Situazione alla data del	26/03/2026	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 0,00
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 180.291,14
Totale disponibilità		€ 180.291,14
Sbilanci non regolarizzati		€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 180.291,14

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere 0004935 alla data del 26/03/2026, pari ad € 180.291,14.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 4935 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 26/03/2026. 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

I revisori controllano a campione i seguenti documenti:

- mandato n. 19 del 16.03.2026 pari ad € 700,00 in favore del Sig. Signore Antonio per inc. prot. n. 4130 per formazione sicurezza per il pagamento della fattura n. 4/el 2026;
- reversale n. 7 del 17.03.2026 pari ad 460 a titolo di contributi alunni per visita guidata Galatone.

Esaminata la documentazione non si rilevano criticità.

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 i Revisori accertano che:

- *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*



- *Non sono presenti carenze/irregolarita' in ordine alle procedure per la tracciabilita' dei pagamenti per servizi e/o forniture*
- *Avvenuta presentazione del modello 770*
- *Rispettato il termine di presentazione del modello 770*

Il presente verbale, chiuso alle ore 13:00, l'anno 2026 il giorno 26 del mese di marzo, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

BIANCO CLAUDIA
CONTE VIRGINIA

Handwritten signatures of Claudia Bianco and Virginia Conte. The signature of Claudia Bianco is written above a horizontal line, and the signature of Virginia Conte is written below it.