

Fondo di cassa alla data 29/01/2026

€ 56.514,17

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

|                                          |            |             |
|------------------------------------------|------------|-------------|
| Banca d'Italia - contabilità speciale n. | 312773     |             |
| Situazione alla data del                 | 29/01/2026 |             |
| Sottoconto fruttifero                    |            |             |
| Saldo c/c fruttifero                     |            | € 0,00      |
| Sottoconto infruttifero                  |            |             |
| Saldo c/c infruttifero                   |            | € 57.535,87 |
| Totale disponibilità                     |            | € 57.535,87 |
| Sbilanci non regolarizzati               |            | -€ 1.021,70 |
| Riconciliazione con il fondo di cassa    |            | € 56.514,17 |

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Banca INTESA SAN PAOLO ABI 3069 CAB 13408 data inizio convenzione 01/01/2024 data fine convenzione 31/12/2027 C/C 100000046067.

Il saldo di cassa sopra riportato non concorda, per € 1.021,70, con la comunicazione dell'Istituto cassiere Banca INTESA SAN PAOLO alla data del 29/01/2026, pari ad € 57.535,87 per le seguenti operazioni sospese:

- somme incassate dalla banca senza emissione di reversali per € 1.122,50
- bolli e spese bancarie pagate senza emissione di mandato per € 100,80

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 312773 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 29/01/2026. 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 -€ 1.021,70

Il saldo del giornale di cassa non coincide con quello dell'Istituto Bancario e con la Banca d'Italia a causa di somme incassate non regolarizzate con emissione di reversali per euro 1.122,50 e di somme pagate da regolarizzare per euro 100,80.

Si verificano a campione mandati e reversali ed esattamente il mandato n. 6 e la reversale n. 4. Dalle verifiche effettuate non risultano osservazioni degne di rilievo.

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