

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2025/003

Presso l'istituto IC GRANTORTO.GAZZO E S.P. IN GU di GRANTORTO, l'anno 2025 il giorno 30, del mese di aprile, alle ore 09:30, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 3 provincia di PADOVA.

La riunione si svolge presso presso istituto.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
MARIA	SCOPELLITI	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
SIMONA VITTORIANA	CASSARA'	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Assiste alla riunione di verifica la DS Bertoncetto Olivella DSGA Spiller Paola che partecipa da remoto e l'assistente amministrativa Sig. Ombretta Vettore

Si procede con il seguente ordine del giorno:

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)*

Attività contrattuale

1. *Controllo regolarità procedure tracciabilità pagamenti*

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2025		€ 105.228,02
Riscossioni fino alla reversale n. 41 del 22/04/2025		
conto competenza	€ 35.717,34	
conto residui	€ 3.951,00	
Totale somme riscosse		€ 39.668,34
Pagamenti fino al mandato n.203 del 15/04/2025		
conto competenza	€ 55.791,16	
conto residui	€ 24.540,66	
Totale somme pagate		€ 80.331,82
Fondo di cassa alla data 30/04/2025		€ 64.564,54

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	IT02B0100004306TU0000016197
Situazione alla data del	30/04/2025
Sottoconto fruttifero	
Saldo c/c fruttifero	€ 1.514,00
Sottoconto infruttifero	
Saldo c/c infruttifero	€ 64.924,54
Totale disponibilità	€ 66.438,54
Sbilanci non regolarizzati	-€ 1.874,00
Riconciliazione con il fondo di cassa	€ 64.564,54

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario BANCA POPOLARE DI SONDRIO ABI 5696 CAB 12100 data inizio convenzione 01/01/2024 data fine convenzione 31/12/2026 C/C 208557.

Il saldo di cassa sopra riportato non concorda, per € 1.874,00, con la comunicazione dell'Istituto cassiere BANCA POPOLARE DI SONDRIO alla data del 30/04/2025, pari ad € 66.438,54 per le seguenti operazioni sospese:

- somme incassate dalla banca senza emissione di reversali per € 1.874,00

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. IT02B0100004306TU0000016197 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 30/04/2025. 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 -€ 1.874,00

I Revisori procedono a verificare il mandato n 175 DEL 09.04.25 Visita didattica miniere di valle Imperina classi 3a e 3b secondaria di Grantorto fornitore Botol Group srl e si procede alla verifica della reversale 40 contributi per uscita didattica al Parco Cappeller il 30.04.25 nulla da osservare

Registro Minute Spese

L'anticipazione al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ammonta a € 1.000,00. L'ultima operazione annotata nel registro è del 12/04/2025: dai movimenti registrati emergono spese per € 334,70 e una rimanenza di € 665,30.

La rimanenza corrisponde al contante presente in cassa si procede alla verifica di un buono di spesa n 19 del 12.04.25 di euro 23,79 euro per acquisto materiale tessile per lo spettacolo teatrale per la scuola primaria Grossa e si procede alla verifica della conta fisica nulla da osservare.

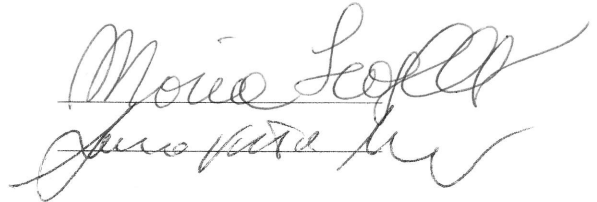
Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- *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*
- *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 10:00, l'anno 2025 il giorno 30 del mese di aprile, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

SCOPELLITI MARIA

CASSARA' SIMONA VITTORIANA



PDIC84300G - PDIC84300G - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003045 - 30/04/2025 - VI.3 - I