

# VERIFICA DI CASSA

## VERBALE N. 2025/004

Presso l'istituto PIANCASTAGNAIO di PIANCASTAGNAIO, l'anno 2025 il giorno 15, del mese di maggio, alle ore 13:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 164 provincia di SIENA.

La riunione si svolge presso sede dell' istituto.

### I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
MARIA TERESA	ALBANESE	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
ERNESTO	NIERI	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

assiste alla sessione di lavoro la DSGA della Scuola.

Si procede con il seguente ordine del giorno:

#### Anagrafica

1. Osservanza norme regolamentari

#### Verifica di Cassa

1. Controllo Convenzione di cassa
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 Registro dei contratti

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

### Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2025		€ 31.716,21
Riscossioni fino alla reversale n. 58 del 12/05/2025		
conto competenza	€ 68.520,42	
conto residui	€ 14.544,00	
Totale somme riscosse		€ 83.064,42
Pagamenti fino al mandato n.90 del 05/05/2025		
conto competenza	€ 75.514,62	
conto residui	€ 0,00	
Totale somme pagate		€ 75.514,62
Fondo di cassa alla data 14/05/2025		€ 39.266,01

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	03244	
Situazione alla data del	14/05/2025	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 27,00
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 39.239,01
Totale disponibilità		€ 39.266,01
Sbilanci non regolarizzati		€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 39.266,01

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario INTESA SANPAOLO ABI 3069 CAB 71755 data inizio convenzione 01/03/2025 data fine convenzione 28/02/2029 C/C 46018.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere INTESA SANPAOLO alla data del 14/05/2025, pari ad € 39.266,01.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 03244 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

La Scuola ha stipulato , in data 31 gennaio 2025, con prot. n. 778, nuova convenzione di cassa, sempre con l' istituto Intesa, per il quadriennio 01.03.2025/28.02.2029.

I revisori hanno analizzato, previa scelta con metodo casuale, i seguenti documenti amministrativo-contabili, accertandone la regolarità : mandato n. 63 del giorno 2 aprile 2025, per euro 1.000, relativo a fornitura servizio di trasporto per gita di istruzione a Roma , l' iva è stata versata a favore dell' erario con mandato n. 88/2025. Reversale n. del . Non emergono criticità. reversale n. 51 del giorno 24.04.2025, per euro 1.056, relativa a pagamento quote viaggio di istruzione.

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- Risultano osservate le norme regolamentari
- Non sono presenti manchevolezze/illegittimità nella Convenzione di cassa
- 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 sulla tenuta del Registro dei contratti

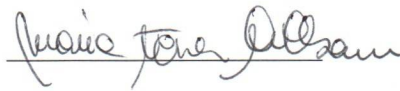
## Conclusioni

dai controlli effettuati non emergono criticità.

Il presente verbale, chiuso alle ore 13:25, l'anno 2025 il giorno 15 del mese di maggio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

ALBANESE MARIA TERESA

NIERI ERNESTO



---

