

## VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2025/004

Presso l'istituto N.3 - CECCO ANGIOLIERI di SIENA, l'anno 2025 il giorno 29, del mese di aprile, alle ore 10:15, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 173 provincia di SIENA.

La riunione si svolge presso in presenza.

## I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
GIULIA	FOCCIA'	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
PASQUALINA	REMIGI	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

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

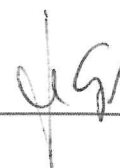
I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

## Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2025		€ 450.461,72
Riscossioni fino alla reversale n. 118 del 18/04/2025		
conto competenza	€ 156.973,52	
conto residui	€ 0,00	
Totale somme riscosse		€ 156.973,52
Pagamenti fino al mandato n.69 del 18/04/2025		
conto competenza	€ 156.311,77	
conto residui	€ 2.335,64	
Totale somme pagate		€ 158.647,41
Fondo di cassa alla data 23/04/2025		€ 448.787,83

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n. 0316493  
 Situazione alla data del 23/04/2025  
 Sottoconto fruttifero



Saldo c/c fruttifero	€ 2.191,18
Sottoconto infruttifero	
Saldo c/c infruttifero	€ 472.179,72
Totale disponibilità	€ 474.370,90
Sbilanci non regolarizzati	-€ 24.355,45
Riconciliazione con il fondo di cassa	€ 450.015,45

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario MPS ABI 1030 CAB 14217 data inizio convenzione 01/08/2024 data fine convenzione 30/06/2028 C/C 63111554.

Il saldo di cassa sopra riportato non concorda, per € 1.227,62, con la comunicazione dell'Istituto cassiere MPS alla data del 23/04/2025, pari ad € 450.015,45 per le seguenti operazioni sospese:

- somme incassate dalla banca senza emissione di reversali per € 1.227,62

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0316493 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 23/04/2025. 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 -€ 24.355,45

Le operazioni sospese in entrata, per un totale di euro 1.227,62, si evincono dal prospetto bancario e sono costituite dalle seguenti carte contabili in entrata: 544, 572, 591, 602, 606, 625, 626, 627, 628, 629, 630, 630, 631, 632 (per viaggi di istruzione, contributi da associazioni sportive o culturali per l'uso di locali scolastici per l'effettuazione di attività ricreative pomeridiane).

Sono stati esaminati a campione:

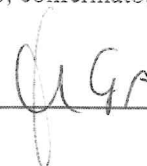
- Mandato n. 65 del 18/04/2025 per euro 15.006,00 e mandato n. 8.601,00 del 18/04/2025 per euro 8.601,00 per Acquisto servizio di organizzazione viaggio di istruzione a Recanati;
- Reversale n.38 per euro 6.660,00 del 27/02/2025 incasso relativo al Contributo versato dal Comune di Siena.

Si dà atto che in data 28.10.2024 è stato effettuato il processo verbale di passaggio di consegne fra il DSGA uscente, D.ssa Ritacco e il DSGA entrante, D.ssa Vespasiani, del quale si è presa visione.

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
- Non sono presenti carenze/irregolarità delle reversali verificate
- Non sono presenti carenze/irregolarità sui mandati verificati

Il presente verbale, chiuso alle ore 10:48, l'anno 2025 il giorno 29 del mese di aprile, viene letto, confermato,



sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

FOCCIA' GIULIA  
REMIGI PASQUALINA

Giulia Foccià  
Remigi Pasqualina