

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2026/004

Presso l'istituto I.C. TRAVEDONA MONATE G. LEVA di TRAVEDONA MONATE, l'anno 2026 il giorno 25, del mese di giugno, alle ore 09:05, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 21 provincia di VARESE.

La riunione si svolge presso Travedona Monate.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
VINCENZO	BULDO	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
MARILENA	SACCONI	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Assiste alla verifica la Sig. ra Linda Occhiuzzi DSGA.

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Anagrafica

1. Osservanza norme regolamentari

Verifica di Cassa

1. Controllo riconciliazione saldo contabile / estratto conto bancario/ mod. 56 T (Tesoreria Unica)
2. Controllo regolarità delle reversali (verifica a campione)
3. Controllo regolarità dei mandati (verifica a campione)

Registro Minute Spese

1. Controllo Registro delle Minute spese

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2026		€ 93.509,68
Riscossioni fino alla reversale n. 134 del 22/06/2026		
conto competenza	€ 141.614,96	
conto residui	€ 62.545,40	
Totale somme riscosse		€ 204.160,36
Pagamenti fino al mandato n.148 del 22/06/2026		
conto competenza	€ 155.548,90	
conto residui	€ 21.972,33	
Totale somme pagate		€ 177.521,23
Fondo di cassa alla data 25/06/2026		€ 120.148,81

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	317605	
Situazione alla data del	29/05/2026	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 10,00
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 103.019,27
Totale disponibilità		€ 103.029,27
Sbilanci non regolarizzati		€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 103.029,27

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario BPER Banca ABI 5387 CAB 50590 data inizio convenzione 01/08/2024 data fine convenzione 31/07/2027 C/C 4226040.

Il saldo di cassa sopra riportato non concorda, per € 2.310,00, con la comunicazione dell'Istituto cassiere BPER Banca alla data del 25/06/2026, pari ad € 122.458,81 per le seguenti operazioni sospese:

- *somme incassate dalla banca senza emissione di reversali per € 2.310,00*

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 317605 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 29/05/2026. 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

L'importo di euro 2.310,00 è dato da contributi versati dalle famiglie per viaggi di studio all'estero.

La riconciliazione tra i saldi del cassiere e del tesoriere è alla data del 29/05/2026.

Si prende visione del mandato di pagamento n. 144 del 18/06/2026 di euro 250,00 incarico annuale di amministratore di sistema e della reversale n. 134 del 22/06/2026 di euro 3.050,00.

Registro Minute Spese

L'anticipazione al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ammonta a € 400,00. L'ultima operazione annotata nel registro è del 28/05/2026: dai movimenti registrati emergono spese per € 51,61 e una rimanenza di € 348,39.

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:

- *Risultano osservate le norme regolamentari*
- *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*
- *E' stata accertata la corretta tenuta del Registro delle Minute Spese*

Il presente verbale, chiuso alle ore 10:15, l'anno 2026 il giorno 25 del mese di giugno, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

BULDO VINCENZO

SACCONI MARILENA
