

VERIFICA DI CASSA**VERBALE N. 2025/002**

Presso l'istituto IC VICENZA 10 - VIA COLOMBO di VICENZA, l'anno 2025 il giorno 12, del mese di maggio, alle ore 11:30, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 4 provincia di VICENZA.

La riunione si svolge presso la sede della scuola.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
ELIA	GRAZIOSI	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
MARIA LUCIA	SCALZITTI	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

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 utilizzo carta di credito*

Registro Minute Spese

1. *Controllo Registro delle Minute spese*
2. *Controllo concordanza tra saldo registro delle Minute Spese e contante in cassa*
3. *Controllo natura spese effettuate con fondo minute spese*
4. *Controllo dei documenti giustificativi delle minute spese*

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2025		€ 112.671,01
Riscossioni fino alla reversale n. 54 del 07/05/2025		
conto competenza	€ 46.758,52	
conto residui	€ 47.690,44	
Totale somme riscosse		€ 94.448,96
Pagamenti fino al mandato n.113 del 08/05/2025		
conto competenza	€ 65.250,48	
conto residui	€ 27.896,03	
Totale somme pagate		€ 93.146,51
Fondo di cassa alla data 09/05/2025		€ 113.973,46

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	317917	
Situazione alla data del	09/05/2025	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 0,00
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 114.395,86
Totale disponibilità		€ 114.395,86
Sbilanci non regolarizzati		-€ 422,40
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 113.973,46

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario BANCA INTESA SAN PAOLO spa ABI 3069 CAB 11884 data inizio convenzione 01/01/2024 data fine convenzione 31/12/2027 C/C 100000046001.

Il saldo di cassa sopra riportato non concorda, per € 422,40, con la comunicazione dell'Istituto cassiere BANCA INTESA SAN PAOLO spa alla data del 09/05/2025, pari ad € 114.395,86 per le seguenti operazioni sospese:

- somme incassate dalla banca senza emissione di reversali per € 422,40

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 317917 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 09/05/2025. 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 -€ 422,40

Registro Minute Spese

L'anticipazione al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ammonta a € 250,00. L'ultima operazione annotata nel registro è del 24/04/2025: dai movimenti registrati emergono spese per € 39,85 e una rimanenza di € 210,15.

La rimanenza corrisponde al contante presente in cassa.

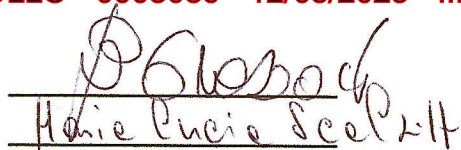
Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- 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)
- E' stato accertato il corretto utilizzo della carta di credito
- E' stata accertata la corretta tenuta del Registro delle Minute Spese
- E' stata riscontrata la concordanza tra saldo registro delle Minute Spese e contante in cassa
- E' stata accertata la corretta natura delle spese effettuate con il fondo minute spese
- Non sono presenti carenze/irregolarità dei documenti giustificativi delle minute spese

Il presente verbale, chiuso alle ore 11:50, l'anno 2025 il giorno 12 del mese di maggio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

GRAZIOSI ELIA

SCALZITTI MARIA LUCIA


Maria Lucia Scalzitti