

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2025/004

Presso l'istituto "COSSALI" - ORZINUOVI di ORZINUOVI, l'anno 2025 il giorno 23, del mese di giugno, alle ore 09:20, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 16 provincia di BRESCIA.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
ROBERTO	GRASSI	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
CRISTINA	LEREDE	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 Giornale di cassa
3. Controllo riconciliazione saldo contabile / estratto conto bancario/ mod. 56 T (Tesoreria Unica)

Conto Corrente Postale

1. Controllo Registro del conto corrente postale
2. Controllo concordanza tra saldo registro del conto corrente postale ed estratto conto
3. Controllo prelevamento almeno quindicinale delle giacenze del conto corrente postale
4. Corretta gestione dei fondi affluiti sul conto corrente postale

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2025		€ 635.195,70
Riscossioni fino alla reversale n. 36 del 30/05/2025		
conto competenza	€ 225.392,73	
conto residui	€ 181.269,47	
Totale somme riscosse		€ 406.662,20
Pagamenti fino al mandato n.625 del 16/06/2025		
conto competenza	€ 352.689,76	
conto residui	€ 66.989,86	
Totale somme pagate		€ 419.679,62
Fondo di cassa alla data 16/06/2025		€ 622.178,28

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	0310411	
Situazione alla data del	30/05/2025	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 0,00
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 680.360,63
Totale disponibilità		€ 680.360,63
Sbilanci non regolarizzati		-€ 58.182,35
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 622.178,28

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Cassa Centrale Banca Credito Cooperativo italiano - BTL Agenzia di Orzinuovi ABI 3599 CAB 1800 data inizio convenzione 01/07/2020 data fine convenzione 30/06/2025 C/C 154968.

Il saldo di cassa sopra riportato non concorda, per € 20.533,57, con la comunicazione dell'Istituto cassiere Cassa Centrale Banca Credito Cooperativo italiano - BTL Agenzia di Orzinuovi alla data del 16/06/2025, pari ad € 642.711,85 per le seguenti operazioni sospese:

- *mandati contabilizzati dalla scuola e non ancora pagati dalla banca per € 20.533,57*

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0310411 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 30/05/2025. 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 -€ 58.182,35

Non è attiva la Carta di Credito - non sono state attivate le minute spese.

Conto Corrente Postale

Il registro del conto corrente postale , aggiornato alla data del 30/04/2025, presenta un saldo di € 9.004,35 che concorda con l'estratto conto del Banco Posta alla data 30/04/2025,

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)*
- *E' stata accertata la corretta tenuta del Registro del conto corrente postale*
- *E' stata riscontrata la concordanza tra saldo Registro del conto corrente postale ed estratto conto*
- *Risulta il prelevamento almeno quindicinale delle giacenze del conto corrente postale*
- *E' stata riscontrata la regolarità della gestione dei fondi affluiti sul conto corrente postale*

Conclusioni

Nulla da rilevare.

Il presente verbale, chiuso alle ore 11:45, l'anno 2025 il giorno 23 del mese di giugno, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

GRASSI ROBERTO

LEREDE CRISTINA



Elenco firmatari

Roberto Grassi

Firma di Roberto Grassi

Firma

Cristina Lerede

Firma di Cristina Lerede

Firma