

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2025/004

Presso l'istituto LICEO STATALE MARIE CURIE di MEDA, l'anno 2025 il giorno 04, del mese di dicembre, alle ore 09:30, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 9 provincia di MONZA e BRIANZA.

La riunione si svolge presso la sede dell'Istituto.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
ROSSANA	SCIALANGA	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
GENEROSA	QUATTROCCHI	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Partecipa all'incontro il DSGA, Dott. Aldo Russo

La presente verifica di cassa fa riferimento alle risultanze contabili al 04/12/2025

Il giornale di cassa chiude a pag. 69 con un saldo pari ad euro 170.049,49

Gli indici di tempestività dei pagamenti verificati sono:

- II Trim. 2025 -24,83;

- III Trim. 2025 -23,25.

Il tempo medio ponderato di pagamento è pari a gg.4,93. Il tempo medio ponderato di ritardo è pari a gg. -25,01.

L'importo dei documenti ricevuti nell'esercizio è pari ad euro 384.785,99.

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Verifica di Cassa

1. *Controllo Giornale di cassa*
2. *Controllo riconciliazione saldo contabile / estratto conto bancario/ mod. 56 T (Tesoreria Unica)*

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2025		€ 207.090,64
Riscossioni fino alla reversale n. 225 del 03/12/2025		
conto competenza	€ 655.280,15	
conto residui	€ 105.820,83	
Totale somme riscosse		€ 761.100,98
Pagamenti fino al mandato n.753 del 26/11/2025		
conto competenza	€ 720.084,16	
conto residui	€ 78.057,97	
Totale somme pagate		€ 798.142,13
Fondo di cassa alla data 04/12/2025		€ 170.049,49

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	TU139-0313340	
Situazione alla data del	04/12/2025	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 0,00
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 170.049,49
Totale disponibilità		€ 170.049,49
Sbilanci non regolarizzati		€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 170.049,49

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Intesa San Paolo ABI 3069 CAB 33362 data inizio convenzione 01/01/2024 data fine convenzione 31/12/2027 C/C 100000046006.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere Intesa San Paolo alla data del 04/12/2025, pari ad € 170.049,49.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. TU139-0313340 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 04/12/2025. 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

I Revisori esaminano a campione:

- mandato n.598 del 12/08/2025 per importo euro 209,68 relativo compenso osservatore Invalsi Scozia Matteo;
- reversale n. 225 del 03/12/2025 per importo euro 1.060,94 relativa cablaggio strutturato e sicuro all'interno edifici scolastici Fondi MIM FESRPN-LO-2021-322;
- mandato n. 704 del 01/10/2025 per importo euro 10.440,00 relativo al pagamento fattura PLUG-IN srl n. 222/PA del 02/09/2025 fornitura di un deposito controllato Samrtphone;
- reversale n. 161 del 03/10/2025 per importo euro 132,70 relativo al contributo Regione Lombardia per Comitati Vigilanza e ref aula DDG 3060/2024, compensi per comitato vigilanza concorsi.

Nulla da osservare

Registro Minute Spese

L'anticipazione al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ammonta a € 500,00. L'ultima operazione annotata nel registro è del 15/09/2025: dai movimenti registrati emergono spese per € 391,52 e una rimanenza di € 108,48.

La rimanenza corrisponde al contante presente in cassa.

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:

- *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)*

Il presente verbale, chiuso alle ore 11:00, l'anno 2025 il giorno 04 del mese di dicembre, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

SCIALANGA ROSSANA

QUATTROCCHI GENEROSA
