

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2026/004

Presso l'istituto LICEO STATALE MARIE CURIE di MEDA, l'anno 2026 il giorno 14, del mese di maggio, alle ore 10:30, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 9 provincia di MONZA e BRIANZA.

La riunione si svolge presso 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

Assiste alla verifica il DSGA dott. Aldo Russo.

I revisori esaminano a campione i seguenti titoli:

reversale n. 35 del 10.02.2026 di euro 15.046,6 - contributo MIM per il funzionamento amministrativo-didattico gennaio-agosto 2026

mandato n. 116 del 29.04.2026 di euro 32.656,00 per pagamento fattura n. 78/06 del 21.04.2026 a favore di Formatravel- assoform romagna s.c.a.r.l. organizzazione viaggio di istruzione a Rimini per le classi terze.

La documentazione risulta regolare.

I flussi di cassa relativi al 2026 sono stati regolarmente trasmessi.

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

Attività contrattuale

1. *Controllo regolarità procedure tracciabilità pagamenti*

Altri registri

1. *Controllo Registri degli inventari*

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2026

€ 99.420,29

Riscossioni fino alla reverse n. 139 del 13/05/2026		
conto competenza	€ 340.086,94	
conto residui	€ 0,00	
Totale somme riscosse		€ 340.086,94
Pagamenti fino al mandato n. 124 del 04/05/2026		
conto competenza	€ 247.120,99	
conto residui	€ 15.050,05	
Totale somme pagate		€ 262.171,04
Fondo di cassa alla data __/__/____		€ 177.336,19

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	313340	
Situazione alla data del	14/05/2026	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 46.253,36
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 131.082,83
Totale disponibilità		€ 177.336,19
Sbilanci non regolarizzati		€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 177.336,19

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 14/05/2026, pari ad € 177.336,19.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 313340 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 14/05/2026. 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

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)*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità delle reversali verificate*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità sui mandati verificati*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità in ordine alle procedure per la tracciabilità dei pagamenti per servizi e/o forniture*

- *Non sono presenti carenze/irregolarita' sulla tenuta dei Registri degli inventari*

Il presente verbale, chiuso alle ore 11:30, l'anno 2026 il giorno 14 del mese di maggio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

SCIALANGA ROSSANA

QUATTROCCHI GENEROSA
