

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2026/004

Presso l'istituto "COSSALI" - ORZINUOVI di ORZINUOVI, l'anno 2026 il giorno 22, del mese di giugno, alle ore 10:09, 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 Giornale di cassa
2. 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 2026		€ 613.420,56
Riscossioni fino alla reversale n. 36 del 11/06/2026		
conto competenza	€ 221.618,47	
conto residui	€ 58.227,96	
Totale somme riscosse		€ 279.846,43
Pagamenti fino al mandato n.844 del 16/06/2026		
conto competenza	€ 338.785,07	
conto residui	€ 163.839,11	
Totale somme pagate		€ 502.624,18
Fondo di cassa alla data 17/06/2026		€ 390.642,81

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n. 310411

Situazione alla data del	31/05/2026	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 607,73
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 435.445,61
Totale disponibilità		€ 436.053,34
Sbilanci non regolarizzati		-€ 45.410,53
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 390.642,81

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Banca Intesa San Paolo SPA ABI 3069 CAB 54855 data inizio convenzione 01/11/2025 data fine convenzione 31/10/2030 C/C 100000046042.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere Banca Intesa San Paolo SPA alla data del 17/06/2026, pari ad € 390.642,81.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 310411 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 31/05/2026. 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 -€ 45.410,53

Conto Corrente Postale

Il registro del conto corrente postale , aggiornato alla data del 17/06/2026, presenta un saldo di € 6.815,45 che concorda con l'estratto conto del Banco Posta alla data 17/06/2026,

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- *Risultano osservate le norme regolamentari*
- *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 prelievo 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 13:55, l'anno 2026 il giorno 22 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