

# VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2025/004

Presso l'istituto IC A.DIAZ-MEDA di MEDA, l'anno 2025 il giorno 04, del mese di dicembre, alle ore 12:00, 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. Mario Gallucci

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

Il giornale di cassa chiude a pag. 44 con un saldo pari ad euro 145.271,42

Gli indici di tempestività dei pagamenti verificati sono:

- II Trim. 2025 - 30,39;

- III Trim. 2025 - 23,52.

Il tempo medio ponderato di pagamento del II Trim. è pari a gg. 8,3 Il tempo medio ponderato di ritardo è pari a gg. -21,69

Il tempo medio ponderato di pagamento del III Trim. è pari a gg. 8 Il tempo medio ponderato di ritardo è pari a gg. -22

L'importo dei documenti ricevuti nell'esercizio è pari ad euro 244.973,75 del II Trim. 2025

L'importo dei documenti ricevuti nell'esercizio è pari ad euro 261.984,40 del III Trim. 2025.

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

## Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2025		€ 155.620,61
Riscossioni fino alla reversale n. 248 del 04/12/2025		
conto competenza	€ 397.567,52	
conto residui	€ 138.144,09	
Totale somme riscosse		€ 535.711,61
Pagamenti fino al mandato n.481 del 20/11/2025		
conto competenza	€ 543.165,56	
conto residui	€ 2.895,24	
Totale somme pagate		€ 546.060,80
Fondo di cassa alla data 04/12/2025		€ 145.271,42

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	0313026	
Situazione alla data del	04/12/2025	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 10.742,55
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 134.528,87
Totale disponibilità		€ 145.271,42
Sbilanci non regolarizzati		€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 145.271,42

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario CREDIT AGRICOLE ABI 6230 CAB 33360 data inizio convenzione 01/08/2023 data fine convenzione 31/07/2027 C/C I5026304.

Il saldo di cassa sopra riportato non concorda, per € 154,00, con la comunicazione dell'Istituto cassiere CREDIT AGRICOLE alla data del 04/12/2025, pari ad € 145.425,42 per le seguenti operazioni sospese:

- *somme incassate dalla banca senza emissione di reversali per € 154,00*

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0313026 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. 462 del 30/10/2025 pag. Ft. 922 del 30/09/2025 a favore di Studio AG.I.COM. srl unipersonale euro 85,00 per prestazione visita medico competente.
  - reversale n. 185 del 27/10/2025 versamenti del personale scolastico a titolo di assicurazione personale scolastico euro 130,00;
  - mandato n. 463 del 28/10/2025 pag. Ft. PA 17 del 23/10/2025 per acquisto firewall - ditta New System di Cappiello Mirko per euro 1.900,00;
  - reversale n. 206 del 07/11/2025 a titolo di contributo famiglie per progetto teatrale scuola primaria euro 1.300,00.
- Nulla da osservare

### **Registro Minute Spese**

L'anticipazione al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ammonta a € 1.000,00. L'ultima operazione annotata nel registro è del 30/09/2025: dai movimenti registrati emergono spese per € 722,53 e una rimanenza di € 277,47.

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.

Il presente verbale, chiuso alle ore 13:20, l'anno 2025 il giorno 04 del mese di dicembre, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

SCIALANGA ROSSANA

\_\_\_\_\_

QUATTROCCHI GENEROSA

\_\_\_\_\_