

**VERIFICA DI CASSA****VERBALE N. 2025/004**

Presso l'istituto SCUOLE ANNESSE ALL'EDUCANDATO SETTI CARRARO DALLA CHIESA di MILANO, l'anno 2025 il giorno 05, del mese di maggio, alle ore 10:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 97 provincia di MILANO.

La riunione si svolge presso segreteria dell'istituto..

**I Revisori sono:**

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
GRAZIA	GATTI	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
CLAUDIO	LOVISCO	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Si comunica che, con decreto del Ministro dell'economia e delle finanze del 26 marzo 2025, è stata disposta, a norma dell'articolo 1, comma 616, della legge 27 dicembre 2006, n. 296 e dell'articolo 10, comma 19, del decreto legge 6 luglio 2011, n. 98, convertito nella legge 15 luglio 2011, n. 111, la nomina della dott.ssa Grazia Gatti quale Revisore dei conti dell'Ambito Territoriale Scolastico n. 97 provincia di MILANO (A12/04/281).

La decorrenza dell'incarico, ai sensi dell'art. 2 del citato decreto, è stabilita dalla data del decreto stesso, per la durata di un triennio (26 marzo 2025 - 25 marzo 2028).

Alla seduta assiste la dott.ssa Patrizia Destro Pastizzaro D.S.G.A..

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)*

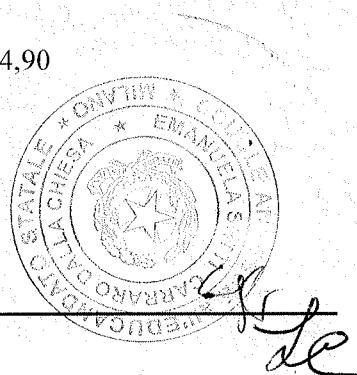
**Attività contrattuale**

1. *Controllo regolarità procedure tracciabilità pagamenti*

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

**Dal giornale di cassa**

Fondo cassa al 1 gennaio 2025	€ 307.344,90
Riscossioni fino alla reversale n. 5 del 22/03/2025	
conto competenza	€ 16.818,26
conto residui	€ 0,00



Totale somme riscosse	€ 16.818,26
Pagamenti fino al mandato n.15 del 15/04/2025	
conto competenza	€ 4.848,89
conto residui	€ 0,00
Totale somme pagate	€ 4.848,89
Fondo di cassa alla data 29/04/2025	€ 319.314,27

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	IT18P0100004306TU0000009621
Situazione alla data del	29/04/2025
Sottoconto fruttifero	
Saldo c/c fruttifero	€ 0,00
Sottoconto infruttifero	
Saldo c/c infruttifero	€ 319.314,27
Totale disponibilità	€ 319.314,27
Sbilanci non regolarizzati	€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa	€ 319.314,27

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Banca Popolare di Sondrio ABI 5696 CAB 1613 data inizio convenzione 01/05/2025 data fine convenzione 30/06/2027 C/C 1400126.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere Banca Popolare di Sondrio alla data del 29/04/2025, pari ad € 319.314,27.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. IT18P0100004306TU0000009621 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 29/04/2025. 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

Il nuovo codice IBAN è in vigore dal 01.01.2025 come da circolare MEF n. 42 del 16.12.2024 per quanto riguarda la Tesoreria Banca D'Italia Mod. 56 T.

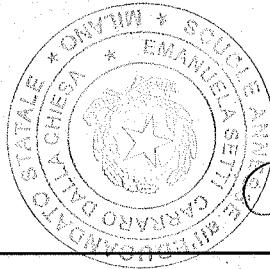
I Revisori dei Conti hanno effettuato i seguenti controlli a campione:

Mandato: n. 15 del 15.04.2025 di euro 200,00 a favore di Istituto Galvani quota partecipazione accordo di rete EsaBac a.s. 2024-2025.

Reversale: n. 5 del 22.03.2025 di euro 177,56 dal Comune di Milano contributo scolastico per spese ufficio e materiale diverso.

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)
- È stata accertata la corretta tenuta del Giornale di cassa
- È 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

## Conclusioni

Dalle risultanze contabili controllate a campione non sono emerse irregolarità.

Il presente verbale, chiuso alle ore 10:30, l'anno 2025 il giorno 05 del mese di maggio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

GATTI GRAZIA

LOVISO CLAUDIO

*G. Gatti*  
*Claudio Loviso*

