

Prot 4470

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2026/003

Presso l'istituto PETRITOLI ISC di PETRITOLI, l'anno 2026 il giorno 14, del mese di maggio, alle ore 16:20, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 13 provincia di ASCOLI PICENO.

La riunione si svolge presso sede istituzione scolastica.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
ELISABETTA	PIOLI	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
ROBERTA MARIA	BOZZALI	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

è presente la DSGA Rafaiani Anna Maria

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

Attività contrattuale

1. *Controllo regolarità procedure tracciabilità pagamenti*

Dichiarazione del sostituto di imposta (Mod. 770)

1. *Avvenuta presentazione della dichiarazione del sostituto d'imposta (mod. 770)*
2. *Rispetto dei termini di presentazione della dichiarazione del sostituto d'imposta (mod. 770)*

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2026		€ 26.513,67
Riscossioni fino alla reversale n. 27 del 07/05/2026		
conto competenza	€ 31.283,50	
conto residui	€ 14.612,67	
Totale somme riscosse		€ 45.896,17
Pagamenti fino al mandato n.142 del 30/04/2026		
conto competenza	€ 41.171,79	
conto residui	€ 85,22	
Totale somme pagate		€ 41.257,01
Fondo di cassa alla data 14/05/2026		€ 31.152,83

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	24240	
Situazione alla data del	14/05/2026	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 0,00
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 31.152,83
Totale disponibilità		€ 31.152,83
Sbilanci non regolarizzati		€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 31.152,83

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Monte dei Paschi di Siena ABI 1030 CAB 69452 data inizio convenzione 01/01/2025 data fine convenzione 31/12/2027 C/C 1944611.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere Monte dei Paschi di Siena alla data del 14/05/2026, pari ad € 31.152,83.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 24240 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

I revisori controllano a campione il mandato n.140 del 28/04/2026 di € 624,00 a favore del Centro Studi Alpha Srl della fattura n. 15/26 del 16/04/2026 e la reversale n.19 del 13/04/2026 di € 93,00 relativa al versamento da parte delle famiglie degli alunni per la visita guidata a Perugia, la documentazione risulta corretta e conservata agli atti della scuola.

Registro Minute Spese

Il registro delle minute spese di € 500 è stato chiuso definitivamente con reversale n.49 del 03/12/2025.

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)*
- *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*
- *Avvenuta presentazione del modello 770*
- *Rispettato il termine di presentazione del modello 770*

Il presente verbale, chiuso alle ore 16:35, l'anno 2026 il giorno 14 del mese di maggio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

PIOLI ELISABETTA

BOZZALI ROBERTA MARIA


Elisabetta Pioli

Roberta Bozzali