

VERIFICA DI CASSA**VERBALE N. 2025/006**

Presso l'istituto "MONS. PAOLETTI" PIEVE TORINA di PIEVE TORINA, l'anno 2025 il giorno 05, del mese di settembre, alle ore 09:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 13 provincia di MACERATA.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
MORENA	FRATINI	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
MARCO	TORRESI	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 Convenzione di cassa
2. Controllo Giornale di cassa
3. Controllo regolarità delle reversali (verifica a campione)
4. Controllo regolarità dei mandati (verifica a campione)

Attività contrattuale

1. Controllo regolarità procedure approvvigionamenti
2. 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		€ 115.959,20
Riscossioni fino alla reversale n. 26 del 12/08/2025		
conto competenza	€ 62.032,96	
conto residui	€ 23.908,90	
Totale somme riscosse		€ 85.941,86
Pagamenti fino al mandato n.163 del 12/08/2025		
conto competenza	€ 142.293,16	
conto residui	€ 0,00	
Totale somme pagate		€ 142.293,16
Fondo di cassa alla data 18/08/2025		€ 59.607,90

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n. 0000004

Situazione alla data del	18/08/2025	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 0,00
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 59.607,90
Totale disponibilità		€ 59.607,90
Sbilanci non regolarizzati		€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 59.607,90

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Banca dei Sibillini CC di Casavecchia ABI 8456 CAB 69080 data inizio convenzione 01/09/2024 data fine convenzione 31/12/2027 C/C 54639.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere Banca dei Sibillini CC di Casavecchia alla data del 18/08/2025, pari ad € 59.607,90.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0000004 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 18/08/2025. 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

Si controllano a campione:

1) la reversale n° 13 del 17/03/2025 di euro 7.088,66 all'incasso risorsa MIM funzionamento amministrativo-didattico periodo gennaio-agosto 2025

2) il mandato n° 158 del 05/08/2025 di euro 623,90 per pagamento imponibile e mandato n° 159 del 05/08/2025 di euro 137,26 per pagamento IVA fatt.PA n°227 del 14/07/2025 della società Aplos Informatica SNC emessa per la fornitura di materiale informatico. Regolarli la Determina del Dirigente Scolastico e il DURC.

Riscontro tetti di spesa della dotazione libraria a.s. 2025/2026 di cui alla nota MIM prot. 14.536 del 08/04/2025 e nota MIM prot. 21.784 del 05/06/2025 :

dall'esame della Delibera del Collegio dei Docenti n° 31 del 19/05/2025 approvata dal Consiglio d'Istituto con Delibera n° 40 del 26/06/2025 non sono stati superati i tetti di spesa della dotazione libraria per l'anno scolastico 2025/2026.

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- Risultano osservate le norme regolamentari
- Non sono presenti manchevolezze/illegittimità nella Convenzione di cassa
- E' stata accertata la corretta tenuta del Giornale di cassa

- *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 gli approvvigionamenti di servizi e/o forniture*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità in ordine alle procedure per la tracciabilità dei pagamenti per servizi e/o forniture*

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

FRATINI MORENA

TORRESI MARCO
