

VERIFICA DI CASSA**VERBALE N. 2026/004**

Presso l'istituto "MONS. PAOLETTI" PIEVE TORINA di PIEVE TORINA, l'anno 2026 il giorno 11, del mese di giugno, alle ore 09:00, è presente il Revisore dei Conti TORRESI MARCO dell'ambito ATS n. 13 provincia di MACERATA.

La revisione si svolge presso da remoto.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
MORENA	FRATINI	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Non presente
MARCO	TORRESI	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

L'ente non ha aperto il registro minute spese e non ha più attivo il conto corrente postale.

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 riconciliazione saldo contabile / estratto conto bancario/ mod. 56 T (Tesoreria Unica)

Il Revisore esegue la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2026		€ 107.088,65
Riscossioni fino alla reversale n. 23 del 05/06/2026		
conto competenza	€ 34.369,87	
conto residui	€ 16.698,45	
Totale somme riscosse		€ 51.068,32
Pagamenti fino al mandato n.79 del 15/05/2026		
conto competenza	€ 47.247,47	
conto residui	€ 0,00	
Totale somme pagate		€ 47.247,47
Fondo di cassa alla data 05/06/2026		€ 110.909,50

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n. 0312768

Situazione alla data del	31/05/2026
Sottoconto fruttifero	
Saldo c/c fruttifero	€ 0,00
Sottoconto infruttifero	
Saldo c/c infruttifero	€ 112.425,48
Totale disponibilità	€ 112.425,48
Sbilanci non regolarizzati	-€ 1.515,98
Riconciliazione con il fondo di cassa	€ 110.909,50

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 non concorda, per € 1.479,98, con la comunicazione dell'Istituto cassiere Banca dei Sibillini CC di Casavecchia alla data del 08/06/2026, pari ad € 112.389,48 per le seguenti operazioni sospese:

- *somme incassate dalla banca senza emissione di reversali per € 1.479,98*

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0312768 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 -€ 1.515,98

Nel corso della verifica il Revisore accerta 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*
- *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)*

Il presente verbale, chiuso alle ore 10:00, l'anno 2026 il giorno 11 del mese di giugno, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

TORRESI MARCO
