

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2025/006

Presso l'istituto VIA PIAVE MORROVALLE di MORROVALLE, l'anno 2025 il giorno 15, del mese di ottobre, alle ore 08:30, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 2 provincia di MACERATA.

La riunione si svolge presso Via Liguria.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
MARCO	DE PASQUALIS	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
MARIO	PATELLA	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Assiste il DS.

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Anagrafica

1. Osservanza norme regolamentari

Registro Minute Spese

1. Controllo Registro delle Minute spese
2. Controllo concordanza tra saldo registro delle Minute Spese e contante in cassa
3. Controllo natura spese effettuate con fondo minute spese
4. Controllo dei documenti giustificativi delle minute spese

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2025		€ 186.084,80
Riscossioni fino alla reversale n. 40 del 09/10/2025		
conto competenza	€ 82.520,69	
conto residui	€ 53.651,74	
Totale somme riscosse		€ 136.172,43
Pagamenti fino al mandato n.183 del 06/10/2025		
conto competenza	€ 154.610,30	
conto residui	€ 41.828,41	
Totale somme pagate		€ 196.438,71
Fondo di cassa alla data 15/10/2025		€ 125.818,52

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	312770	
Situazione alla data del	15/10/2025	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 2.138,00
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 123.680,52
Totale disponibilità		€ 125.818,52
Sbilanci non regolarizzati		€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 125.818,52

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Intesa Sanpaolo S.p.A. ABI 3069 CAB 69032 data inizio convenzione 01/01/2024 data fine convenzione 31/12/2027 C/C 100000300009.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere Intesa Sanpaolo S.p.A. alla data del 15/10/2025, pari ad € 125.818,52.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 312770 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 15/10/2025. 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

Registro Minute Spese

L'anticipazione al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ammonta a € 300,00. L'ultima operazione annotata nel registro è del 14/06/2025: dai movimenti registrati emergono spese per € 64,50 e una rimanenza di € 235,50.

La rimanenza corrisponde al contante presente in cassa.

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- *Risultano osservate le norme regolamentari*
- *E' stata accertata la corretta tenuta del Registro delle Minute Spese*
- *E' stata riscontrata la concordanza tra saldo registro delle Minute Spese e contante in cassa*
- *E' stata accertata la corretta natura delle spese effettuate con il fondo minute spese*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità dei documenti giustificativi delle minute spese*

Conclusioni

Per quanto concerne i libri di testo i revisori hanno verificato che sono stati rispettati i parametri previsti dal DM 19/03/2025 n. 58. L'importo è stato approvato dal Collegio docenti con verbale n. 105 del 13/05/2025.

Il presente verbale, chiuso alle ore 10:00, l'anno 2025 il giorno 15 del mese di ottobre, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

DE PASQUALIS MARCO
PATELLA MARIO

