

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2026/005

Presso l'istituto DON LORENZO MILANI - AQUILEIA di FIUMICELLO, l'anno 2026 il giorno 14, del mese di luglio, alle ore 13:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 63 provincia di UDINE.

La riunione si svolge presso gli uffici dei Revisori da remoto.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
GIOVANNI RENATO	EUFRATE	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
ODILLO	GIRELLI	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Ai sensi dell'art. 51, comma 2 del D.I. 129/2018, i Revisori espletano le proprie funzioni mediante l'uso di strumenti informatici e quindi il verbale è redatto a seguito di controllo a distanza.

I due Revisori si sono tenuti in contatto tramite mail e telefono per le attività di controllo e hanno condiviso il contenuto del verbale prima di protocollarlo definitivamente.

Il presente verbale protocollato viene trasmesso all'Istituto scolastico in modalità telematica per essere inserito nell'apposito registro; lo stesso verrà sottoscritto dai Revisori in occasione della prima visita utile in presenza.

Visto il vademecum MIM relativo all'attività di attestazione ad opera dei Revisori dei conti sul corretto assolvimento degli obblighi di pubblicazione previsti dalla normativa vigente da parte delle Istituzioni scolastiche (trasmesso con noto protocollo n. 40558 del 18/06/2026) che prevede la possibilità di compilare un verbale dedicato utilizzando il format del verbale di verifica di cassa presente nell'applicativo ATHENA.

Conclusioni

Vista la delibera ANAC N. 168/2026 e la scheda di rilevazione presente nell'apposita applicazione web messa a disposizione dall'autorità per la verifica e il monitoraggio.

È stato concordato che, ai fini degli adempimenti richiesti, il Revisore MEF si è profilato nell'applicazione web sopramenzionata.

Considerata la modalità di verifica, in riferimento alla completezza del contenuto e alla completezza rispetto agli uffici, la valutazione è stimata e non è supportata da riscontro oggettivo.

La rilevazione si è svolta in più sessioni da remoto e in data 14.07.2026 si è proceduto al completamento della rilevazione e alla sua convalida sul sistema ANAC che ha attribuito alla scheda il numero di protocollo 127334.

Si trasmettono, quindi, al Dirigente Scolastico i documenti di attestazione (attestazione e scheda delle verifiche) affinché provveda alla pubblicazione nel sito dell'Istituto in Amministrazione Trasparente entro il 30/07/2026.

L'attestazione verrà sottoscritta dai revisori in occasione della prima visita utile in presenza.

Inoltre, si dà atto che all'interno della Scheda di rilevazione sono emerse talune carenze di pubblicazione (per valori inferiori al 100%), che impongono la sessione di monitoraggio da effettuarsi dal 31 luglio al 30 novembre 2026.

Il Dirigente Scolastico è pertanto invitato ad assumere ogni iniziativa affinché entro il termine del 30/11/2026 tutti i campi per cui la scheda di rilevazione evidenzia una criticità siano completati con tutti i dati/informazioni/documenti richiesti

Dato il lavoro da remoto svolto a più riprese, la data e ora del presente verbale si riferiscono al momento della protocollazione.

Il presente verbale, chiuso alle ore 13:05, l'anno 2026 il giorno 14 del mese di luglio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

EUFRATE GIOVANNI RENATO

GIRELLI ODILLO
