

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2025/004

Presso l'istituto CASTEL DI LAMA ISC 1 di CASTEL DI LAMA, l'anno 2025 il giorno 21, del mese di novembre, alle ore 10:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 3 provincia di ASCOLI PICENO.

La riunione si svolge presso In presenza.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
GIOVANNI	COLETTA	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
CLAUDIA	LUCIDI	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Verifica di Cassa

1. *Controllo Giornale di cassa*
2. *Controllo regolarità delle reversali (verifica a campione)*
3. *Controllo regolarità dei mandati (verifica a campione)*

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2025		€ 135.814,78
Riscossioni fino alla reversale n. 200 del 11/11/2025		
conto competenza	€ 148.097,28	
conto residui	€ 57.101,74	
Totale somme riscosse		€ 205.199,02
Pagamenti fino al mandato n.166 del 03/11/2025		
conto competenza	€ 223.311,45	
conto residui	€ 59.834,42	
Totale somme pagate		€ 283.145,87
Fondo di cassa alla data 14/11/2025		€ 57.867,93

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	0309273	
Situazione alla data del	14/11/2025	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 0,00
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 58.036,93
Totale disponibilità		€ 58.036,93
Sbilanci non regolarizzati		€ 29,00

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Monte dei paschi di siena ABI 1030 CAB 13501 data inizio convenzione 01/01/2024 data fine convenzione 31/12/2028 C/C 205792.

Il saldo di cassa sopra riportato non concorda, per € 198,00, con la comunicazione dell'Istituto cassiere Monte dei paschi di siena alla data del 14/11/2025, pari ad € 58.065,93 per le seguenti operazioni sospese:

- *somme incassate dalla banca senza emissione di reversali per € 198,00*

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0309273 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 14/11/2025. 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 € 29,00

La differenza dei saldi di € 29,00 è dovuta alle entrate di € 29,00 non ancora contabilizzate dalla scuola. Risultano ancora da contabilizzare un importo di entrata corrispondente a: 29,00 quote versati dai genitori degli studenti per contributi volontario e assicurazione.

Controllato a campione mandato n. 111 del 13/6/25 di € 2.818,18 avente ad oggetto "viaggio di un giorno fiasra - oltremare" - e mandato n. 136 del 2/7/25 di € 281,82 causale "Versamento IVA fattura n. 394 del 27/5/25" - Nulla da rilevare

Controllata a campione reversale n. 191 del 23/10/25 di € 42,00 avente ad oggetto "assicurazione personale AS 2025/26" - Nulla da rilevare.

Registro Minute Spese

L'anticipazione al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ammonta a € 1.500,00. L'ultima operazione annotata nel registro è del 04/11/2025: dai movimenti registrati emergono spese per € 1.200,20 e una rimanenza di € 299,80.

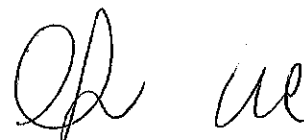
La rimanenza corrisponde al contante presente in cassa.

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*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità delle reversali verificate*



- *Non sono presenti carenze/irregolarità sui mandati verificati*

Il presente verbale, chiuso alle ore 10:40, l'anno 2025 il giorno 21 del mese di novembre, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

COLETTA GIOVANNI

LUCIDI CLAUDIA