



Ministero dell'Istruzione e del Merito
ISTITUTO COMPrensIVO STATALE
MARIANO ROSSI

SCUOLA SECONDARIA DI 1° GRADO AD INDIRIZZO MUSICALE
Via E. De Nicola 2/c - 92019 SCIACCA AG - tel. 0925 21263
www.icmarianorossi.edu.it - mail: agic84500d@istruzione.it
PEC: agic84500d@pec.istruzione.it - C.F.: 83001130844 - Codice univoco: UF8K90





VERBALE N. 17

L'anno **2026** il giorno **venti** del mese di **aprile**, alle ore 09:30, si è riunito, previa regolare convocazione, il Collegio dei Revisori dei Conti dell'ambito n.06 della provincia di Agrigento per procedere all'esame dei seguenti punti all'ordine del giorno:

- 1. Verifica di cassa al 17/04/2026;**
- 2. Varie ed eventuali.**

Il collegio è così composto:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
GIUSEPPINA	LUME	Presidente in rappresentanza dell'Assessorato Regionale della Istruzione e della Formazione Professionale Componente M.I.M.	Presente
NUNZIO	BRENTINO	Ministero dell'istruzione e del merito	Presente in modalità telematica

Partecipa alla seduta del Collegio il D.S.G.A. Rag. Giuseppe Pepe.

I Revisori procedono alla verifica di cassa al 17/04/2026.

Si passa ad esaminare le risultanze contabili rilevate dal giornale di cassa sul quale l'ultima operazione è stata effettuata in data 17/04/2026.

Dal giornale di cassa dell'Istituto scolastico, alla data della presente verifica, risultano:

Fondo di cassa al 01.01.2026	€ 229.636,82
Reversali emesse in conto competenze n. 30	€ 78.240,34
Reversali in conto residui n. 0	€ 0,00
Totale somme riscosse	€ 307.877,16
Mandati emessi in conto competenze n. 83	€ 71.396,40
Mandati in conto residui n. 18	€ 10.758,93

Totale somme pagate	€ 82.155,33
Saldo di cassa al 17/04/2026	€ 225.721,83

L'estratto conto di Banca Credit Agricole, assunto al ns. prot. n. 2882 del 20/04/2026, sul seguente conto:

IBAN,

I	T	3	9	T	0	6	2	3	0	8	3	1	7	0	0	0	0	1	5	0	8	7	6	2	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

che effettua il servizio di tesoreria, presenta un saldo di cassa di fatto di Euro 228.054,89 NON corrisponde al saldo cassa dell'Istituto per i seguenti motivi esplicitati nella seguente tabella:

saldi alla data del 17/04/2026	Saldo gestionale Argo	Saldo Tesoriere Credit Agricole	differenza +/-
Saldi al 17/04/2026	225.721,83	228.054,89	2.333,06
Sospesi nn. 409, 410, 411, 412 da regolarizzare	226,50		226,50
	225.948,33	228.054,89	
Mandato n. 100 (da eseguire dal Tesoriere)	2.100,00		2.100,00
Mandato n. 101 (da eseguire dal Tesoriere)	6,56		6,56
	228.054,89	228.054,89	

Conto di tesoreria con Banca d'Italia:

TIPO CONTO				CONTO			CODICE SEZIONE			DESCRIZIONE SEZIONE				DENOMINAZIONE CONTO				CODICE FISCALE			CODICE ABI			DENOMINAZIONE ABI			
TU				30364			510			AGRIGENTO				IC MARIANO ROSSI				83001130844			01000			BANCA D'ITALIA			
I	T	7		0	D	0	1	0	0	0	0	4	3	0	6	T	U	0	0	0	0	0	3	0	3	6	4

Il saldo evidenziato dalle registrazioni eseguite sul registro di cassa dell'Istituzione Scolastica NON coincide con il saldo evidenziato nell'estratto conto, assunto al ns. prot. n. 2882 del 20/04/2026 per i seguenti motivi esplicitati nella seguente tabella:

	Saldo Scuola	Saldo Bankit
	225.721,83	228.054,89
Sospesi da regolarizzare (nn. 409/410/411/412)	226,50	
Mandati da eseguire da parte del Tesoriere (nn. 100/101)	2.106,56	
Totale	228.054,89	228.054,89

Si precisa che i saldi del tesoriere (Credit Agricole) e Banca d'Italia coincidono (€ 228.054,89).

Vengono controllati i seguenti mandati e reversali:

DATA	OGGETTO	IMPORTO
Reversale n° 16	09/03/2026 Regione Sicilia – DDS n. 780/26 – Contributo manutenzione edifici scolastici	3.620,95
Reversale n° 29	16/04/2026 Contributo volontario alunni per visite guidate	7.639,00
Mandato n° 100	16/04/2026 Ft. N. 4/26 del 08/04/2026 Parlapiano Calogero - PN ORIENTAMENTO - E.E. PARLAPIANO CALOGERO Prestazioni professionali	2.100,00
Mandato n° 101	17/04/2026 Ft. 76214 del 16/04/2026 – Poste Spa	6,56

MINUTE SPESE

Il fondo per le minute spese a disposizione del D.S.G.A., stabilito con delibera del Consiglio d'Istituto, ammonta ad **euro 500,00** e presenta le seguenti risultanze:

Disponibilità iniziale al 26/02/2026 (somma accreditata)	€ 500,00
Totale uscite (somme addebitate) al 02/04/2026	€ 68,47
Saldo al 17/04/2026	€ 431,53

CONTO CORRENTE POSTALE

Sull'unico c/c Postale intestato all'istituto, n. **76550490** e sul quale non risultano essere stati emessi ordini di pagamento, il saldo risultante dall'ultimo estratto conto postale, meccanizzato alla data del 31/12/2025 pari ad **euro 0,92** concorda con quello indicato nel registro del c/c postale.

Nel corso della seduta viene controllato l'indice di tempestività dei pagamenti relativo al 1° trimestre del 2026 che risulta essere pari -15,03.

Nel corso della verifica si accerta che non sono presenti motivi di rilievo.

Non essendovi altri argomenti da trattare la riunione termina.

Letto, confermato e sottoscritto, il presente verbale che si compone di 03 pagine viene chiuso alle ore 10:30 ed inserito nell'apposito registro.

Il collegio dei revisori

Dr.ssa Giuseppina Lume

Presidente _____

Dott. Nunzio Brentino

Componente _____