

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2026/009

Presso l'istituto I.C. A. STOPPANI LECCO 3 di LECCO, l'anno 2026 il giorno 27, del mese di agosto, alle ore 09:40, è presente il Revisore dei Conti LATTANZI ANNAMARIA dell'ambito ATS n. 1 provincia di LECCO.
La revisione si svolge presso da remoto.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
ANNAMARIA	LATTANZI	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
FRANCESCO	DE BENEDICTIS	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Non presente

Conclusioni

Relazione dell'organo di revisione sui Conti Giudiziali
(art.139, comma 2, d.lgs.174/2016)

Il Revisore

Premesso che con e-mail del 23/06/2026 il DSGA dell'Istituto Comprensivo Lecco 3 "A. Stoppani" LCIC82600D ha trasmesso ai Revisori i seguenti conti giudiziali

- Mod.23 Registro minute spese anno 2025 con mail del 15/07/2026
- Mod.24 Conto della gestione del consegnatario di beni registro beni mobili anno 2025 con l'attestazione che l'Istituzione Scolastica non ha beni detenuti in custodia (magazzino), e che i beni presenti sono in uso nelle aule - laboratori- uffici rappresentando un debito di vigilanza come precisato nella nota prot.1580 del 17/09/2025 della Corte dei Conti sezione giurisdizionale per la Regione Lombardia e la sentenza n.52/2025 della Corte dei Conti
- Conto giudiziale di gestione della cassa dell'Istituto cassiere Credit Agricole Italia SPA anno 2025

Preso atto di quanto comunicato dalla Corte dei conti Sezione giurisdizionale per la Lombardia con nota del 25 luglio 2025 n.1402 avente ad oggetto "Presentazione e deposito dei conti giudiziali degli agenti contabili operanti presso le Istituzioni scolastiche regionali "trasmessa alle IIS con nota prot. AOODRLO 39309 del 29/7/2025 dell'Ufficio VIII di USR Lombardia e quanto comunicato dalla stessa Corte con nota n.1580 del 17/09/2025 "chiarimenti in merito all'obbligo di resa dei conti giudiziali (mod.23 e 24) per i Direttori dei Servizi Generali e Amministrativi delle Istituzioni Scolastiche"

Richiamati gli artt.139 e ss. del d.lgs. 26 agosto 2016 n.174 e l'art.20 del d.lgs.123/2011

Verificato che

I conti giudiziali sono stati resi:

dal DSGA dott.ssa Silvia Riva

da Credit Agricole Italia spa: Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Credit Agricole data inizio convenzione 02/01/2024 data fine convenzione 31/12/2027.

I conti giudiziali sono stati redatti in conformità ai prescritti modelli e regolarmente sottoscritti dai rispettivi agenti contabili

I revisori dei conti nel corso dell'anno 2025 hanno eseguito le seguenti verifiche di cassa di propria competenza e per le quali non sono emerse anomalie:

verifica di cassa n. 2025/004 del 14/5/2025 e verifica di cassa n.2025/006 del 5/11/2025

il responsabile della parifica dott.ssa Maria Pia Riva Dirigente Scolastico, ha reso con prot. 6880 del 23/06/2026,

apposita attestazione di concordanza dei conti giudiziali con le scritture contabili dell'Istituzione scolastica

Attesta:

La regolarità dei conti giudiziali sotto il profilo amministrativo-contabile, ai sensi dell'articolo 139 del D.Lgs.26 agosto 2016, n. 174, riferiti all'esercizio finanziario 2025, in quanto la procedura è stata eseguita correttamente e i dati risultano coerenti con le scritture contabili dell'Istituzione scolastica tale da consentire il deposito degli stessi presso la Corte dei conti.

Resta ferma la responsabilità personale degli agenti contabili in ordine alla veridicità dei dati dichiarati e alla corretta gestione delle risorse loro affidate.

Si resta in attesa di conferma da parte del responsabile del procedimento dell'avvenuto deposito tramite l'inserimento di ciascuna resa dei conti nell'applicativo SiReCo della Corte dei conti unitamente alla presente relazione e alla documentazione obbligatoria ai sensi dell'articolo 140 del D. Lgs. 174/2016.

Il presente verbale, chiuso alle ore 10:30, l'anno 2026 il giorno 27 del mese di agosto, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

LATTANZI ANNAMARIA

LCIC82600D - AXHIQQJ - REGISTRO PROTOCOLLO - 0008019 - 27/08/2026 - I.5 - E