

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2026/003

Presso l'istituto I.C. PIEVEPELAGO di PIEVEPELAGO, l'anno 2026 il giorno 11, del mese di marzo, alle ore 17:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 20 provincia di MODENA.

La riunione si svolge presso da remoto.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
CRISTIANA	CALLEGARO	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
MARZIO	BRACCIOTTI	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

i revisori hanno esaminato la documentazione relativa alla situazione di cassa in data 10 marzo 2026 regolarmente trasmessa dall'Istituto Scolastico il giorno stesso.

La verifica si è protratta fino al 14 marzo poiché con successiva email i revisori hanno richiesto a campione un mandato ed una versale e la relativa documentazione è stata tempestivamente trasmessa tramite email.

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Anagrafica

- 1. Osservanza norme regolamentari

Verifica di Cassa

- 1. Controllo Giornale di cassa
- 2. Controllo riconciliazione saldo contabile / estratto conto bancario/ mod. 56 T (Tesoreria Unica)

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2026		€ 230.313,69
Riscossioni fino alla reversale n. 10 del 27/02/2026		
conto competenza	€ 6.797,67	
conto residui	€ 7.030,43	
Totale somme riscosse		€ 13.828,10
Pagamenti fino al mandato n.42 del 27/02/2026		
conto competenza	€ 25.018,94	
conto residui	€ 941,30	
Totale somme pagate		€ 25.960,24
Fondo di cassa alla data 10/03/2026		€ 218.181,55

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	218514,55
Situazione alla data del	10/03/2026
Sottoconto fruttifero	
Saldo c/c fruttifero	€ 333,00
Sottoconto infruttifero	
Saldo c/c infruttifero	€ 218.181,55
Totale disponibilità	€ 218.514,55
Sbilanci non regolarizzati	-€ 333,00
Riconciliazione con il fondo di cassa	€ 218.181,55

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Banco popolare società cooperativa ABI 5034 CAB 66920 data inizio convenzione 01/01/2022 data fine convenzione 31/12/2026 C/C 11625.

Il saldo di cassa sopra riportato non concorda, per € 333,00, con la comunicazione dell'Istituto cassiere Banco popolare società cooperativa alla data del 10/03/2026, pari ad € 218.514,55 per le seguenti operazioni sospese:

- somme incassate dalla banca senza emissione di reversali per € 333,00

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 218514,55 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 10/03/2026. 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 -€ 333,00

Il saldo dell'Istituto di credito coincide con quello di Tesoreria. Entrambi sono maggiori di euro 333 rispetto al saldo di cassa. Si tratta di 03 contributi versati dai genitori per la certificazione delle competenze linguistiche che saranno regolarizzati con emissione di reverse/i.

L'Istituto non utilizza conti postali e non ha attivato il fondo minute spese.

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- Risultano osservate le norme regolamentari
- E' stata accertata la corretta tenuta del Giornale di cassa
- E' stata riscontrata la riconciliazione tra il saldo contabile e l'estratto conto bancario e la parificazione con le risultanze della Banca d'Italia (mod. 56 T - Tesoreria Unica)

con mail del 12 marzo i revisori hanno richiesto la documentazione relativa a:

- Reverse n 9 del 27/02/2025 di euro 2.931,92 versati dal MIM per il progetto Orientiamo il nostro futuro
 - Mandato 41 del 27/02/2026 di euro 1.490,32 - P0.2 GANZERLA CRISTINA - CUP: B84D24001420007
- compenso netto n.30h ESPERTO Modulo 17380 -TUTTI IN SCENA - attività di docenza specifica (attività svolta in forma laboratoriale e di gruppo rivolta agli studenti della scuola secondaria di 1° grado volta a sviluppare l'espressività del corpo e della voce e a favorire l'espressione delle emozioni)

La documentazione ricevuta attesta la regolarità della riscossione del contributo e la correttezza delle procedure negoziali per l'individuazione delle professionalità interne per lo svolgimento delle attività previste dal progetto Tutti in Scena.

Il presente verbale, chiuso alle ore 18:38, l'anno 2026 il giorno 14 del mese di marzo, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

CALLEGARO CRISTIANA

BRACCIOTTI MARZIO

MOIC80600G - A0MO1Y9 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0001265 - 14/03/2026 - I.5 - E