

VERIFICA DI CASSA**VERBALE N. 2026/001**

Presso l'istituto I.C. COLLECCHIO "E. GUATELLI" di COLLECCHIO, l'anno 2026 il giorno 11, del mese di gennaio, alle ore 11:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 9 provincia di PARMA.

La riunione si svolge presso ic collecchio.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
GABRIELE	PINTO	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
LUISA	PETICCA	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Integrazione al verbale dell'ultima verifica di cassa dopo i chiarimenti da parte del DSGA Martino Foti

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Anagrafica

1. Osservanza norme regolamentari

Registro Minute Spese

1. Controllo Registro delle Minute spese
2. Controllo concordanza tra saldo registro delle Minute Spese e contante in cassa

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2026		€ 218.241,48
Riscossioni fino alla reversale n. 310 del 17/12/2025		
conto competenza	€ 209.294,86	
conto residui	€ 129.071,38	
Totale somme riscosse		€ 338.366,24
Pagamenti fino al mandato n.411 del 16/12/2025		
conto competenza	€ 293.396,39	
conto residui	€ 48.353,20	
Totale somme pagate		€ 341.749,59
Fondo di cassa alla data 19/12/2025		€ 214.858,13

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	315047
Situazione alla data del	19/12/2025
Sottoconto fruttifero	

Saldo c/c fruttifero	€ 4.359,52
Sottoconto infruttifero	
Saldo c/c infruttifero	€ 220.230,59
Totale disponibilità	€ 224.590,11
Sbilanci non regolarizzati	-€ 9.731,98
Riconciliazione con il fondo di cassa	€ 214.858,13

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario CREDIT AGRICOLE ABI 6230 CAB 65690 data inizio convenzione 01/01/2024 data fine convenzione 31/12/2027 C/C 35590753.

Il saldo di cassa sopra riportato non concorda, per € 9.913,98, con la comunicazione dell'Istituto cassiere CREDIT AGRICOLE alla data del 19/12/2025, pari ad € 224.772,11 per le seguenti operazioni sospese:

- *reversali contabilizzate dalla scuola e non ancora incassate dalla banca per € 1.617,00*
- *mandati contabilizzati dalla scuola e non ancora pagati dalla banca per -€ 244,02*
- *somme incassate dalla banca senza emissione di reversali per € 11.775,00*

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 315047 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 19/12/2025. 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 -€ 9.731,98

182 euro partita di giro

Registro Minute Spese

L'anticipazione al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ammonta a € 2.000,00. L'ultima operazione annotata nel registro è del 16/12/2025: dai movimenti registrati emergono spese per € 1.664,74 e una rimanenza di € 335,26.

Il registro è stato chiuso in data 16.12.25.

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- *Risultano osservate le norme regolamentari*
- *E' stata accertata la corretta tenuta del Registro delle Minute Spese*
- *E' stata riscontrata la concordanza tra saldo registro delle Minute Spese e contante in cassa*

Il presente verbale, chiuso alle ore 11:15, l'anno 2026 il giorno 11 del mese di gennaio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

PINTO GABRIELE

PETICCA LUISA

