

VERIFICA DI CASSA**VERBALE N. 2026/003**

Presso l'istituto 25 APRILE - CORMANO di CORMANO, l'anno 2026 il giorno 23, del mese di giugno, alle ore 18:30, è presente il Revisore dei Conti ELEONORI GABRIELLA dell'ambito ATS n. 51 provincia di MILANO. La revisione si svolge presso sede scolastica.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
CARLO ALBERTO	MANTEGAZZA	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Non presente
GABRIELLA	ELEONORI	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Assiste alla verifica la DSGA sig.ra Italia Dall'Anese.

Il passaggio di consegne tra l'attuale DSGA ed il DSGA uscente è stato effettuato in data 25.09.2025 con atto prot. n.7714.

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Verifica di Cassa

1. *Controllo Giornale di cassa*
2. *Controllo riconciliazione saldo contabile / estratto conto bancario/ mod. 56 T (Tesoreria Unica)*
3. *Controllo regolarità delle reversali (verifica a campione)*
4. *Controllo regolarità dei mandati (verifica a campione)*

Attività contrattuale

1. *Controllo regolarità procedure tracciabilità pagamenti*

Il Revisore esegue la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2026		€ 114.273,75
Riscossioni fino alla reversale n. 306 del 22/06/2026		
conto competenza	€ 99.031,34	
conto residui	€ 20.381,51	
Totale somme riscosse		€ 119.412,85
Pagamenti fino al mandato n.131 del 18/06/2026		
conto competenza	€ 106.183,50	
conto residui	€ 11.828,00	
Totale somme pagate		€ 118.011,50
Fondo di cassa alla data 23/06/2026		€ 115.675,10

9

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	313213	
Situazione alla data del	23/06/2026	
Sottoconto fruttifero		
Saldo c/c fruttifero		€ 0,00
Sottoconto infruttifero		
Saldo c/c infruttifero		€ 115.675,10
Totale disponibilità		€ 115.675,10
Sbilanci non regolarizzati		€ 0,00
Riconciliazione con il fondo di cassa		€ 115.675,10

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario 358 ABI 3069 CAB 33000 data inizio convenzione 01/01/2025 data fine convenzione 31/12/2028 C/C 100000046013.

Il saldo di cassa sopra riportato concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere 358 alla data del 23/06/2026, pari ad € 115.675,10.

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 313213 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 23/06/2026. 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 € 0,00

Il Revisore esamina a campione la reversale n.41 del 06.02.2026 relativa all'incasso degli 8/12 del funzionamento amministrativo e didattico, finanziamento MIM, per un importo di 13.414,00 euro.

Il Revisore esamina altresì a campione il mandato n.130 del 15.06.2026 relativo al pagamento della fattura n.3/001/ dell'08.06.2026 di euro 1.442,40, a favore di Arcaro Donato per il servizio svolto come guida turistica in occasione dell'uscita didattica ad Aosta degli alunni della scuola primaria.

Conto Corrente Postale

Non sono stati inseriti dati per il modulo

L'istituzione scolastica non ha attivato il conto corrente postale.

Registro Minute Spese

Alla data odierna non risulta ancora aperto il registro delle minute spese.

Dichiarazione del sostituto di imposta (Mod. 770)


La dichiarazione del sostituto d'imposta per l'anno d'imposta 2025 risulta presentata nei termini.

Nel corso della verifica il Revisore accerta che:

- *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)*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità delle reversali verificate*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità sui mandati verificati*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità in ordine alle procedure per la tracciabilità dei pagamenti per servizi e/o forniture*

Il presente verbale, chiuso alle ore 18:55, l'anno 2026 il giorno 23 del mese di giugno, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

ELEONORI GABRIELLA

