

VERIFICA DI CASSA**VERBALE N. 2025/004**

Presso l'istituto I.C. "GASPARINI" NOVI DI MODENA di NOVI DI MODENA, l'anno 2025 il giorno 16, del mese di aprile, alle ore 11:15, è presente il Revisore dei Conti PRINCIPE ALBERTINA dell'ambito ATS n. 13 provincia di MODENA.

La revisione si svolge presso Viale Martiri della Libertà 18/B Novi di Modena.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
ALBERTINA	PRINCIPE	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
ALESSANDRO	FORNARI	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Non presente

Partecipa alla verifica la DSGA FF Gabriella Accardi e la DS Giovanna Manfredi

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)*

Il Revisore esegue la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2025		€ 196.129,20
Riscossioni fino alla reversale n. 157 del 15/04/2025		
conto competenza	€ 37.903,33	
conto residui	€ 47.690,44	
Totale somme riscosse		€ 85.593,77
Pagamenti fino al mandato n.42 del 08/04/2025		
conto competenza	€ 12.077,33	
conto residui	€ 29.634,60	
Totale somme pagate		€ 41.711,93
Fondo di cassa alla data 16/04/2025		€ 240.011,04

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	IT61T0100004306TU0000013494
Situazione alla data del	31/03/2025
Sottoconto fruttifero	

Saldo c/c fruttifero	€ 4.433,03
Sottoconto infruttifero	
Saldo c/c infruttifero	€ 234.932,48
Totale disponibilità	€ 239.365,51
Sbilanci non regolarizzati	€ 645,53
Riconciliazione con il fondo di cassa	€ 240.011,04

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Cariparma Credit Agricole ABI 6230 CAB 66440 data inizio convenzione 01/01/2022 data fine convenzione 31/12/2025 C/C 40225692.

Il saldo di cassa sopra riportato non concorda, per € 347,51, con la comunicazione dell'Istituto cassiere Cariparma Credit Agricole alla data del 15/04/2025, pari ad € 240.358,55 per le seguenti operazioni sospese:

- *somme incassate dalla banca senza emissione di reversali per € 347,51*

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. IT61T0100004306TU0000013494 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 31/03/2025. 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 € 645,53

non risulta attivato il fondo minute spese per l'anno 2025;

il ccp non risulta attivo ;

A campione è stato controllato:

il mandato n. 11 del 18/02/2025 pari ad € 20.000,00 alla Cooperativa sociale Giravolta per attività di realizzazione di percorsi di mentoring PNRR DM 170/2022

la reversale n. 155 del 15/04/2025 di € 2250,00 assegnazione per la partecipazione al bando regionale RER per supporto psicologico/sportello,

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*

Il presente verbale, chiuso alle ore 12:15, l'anno 2025 il giorno 16 del mese di aprile, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

PRINCIPE ALBERTINA _____