

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2025/002

Presso l'istituto VERDELLINO - ZINGONIA di VERDELLINO, l'anno 2025 il giorno 31, del mese di marzo, alle ore 14:28, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 21 provincia di BERGAMO.

La riunione si svolge presso largo Cartesio 1- Verdellino.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
MARA MARIA LUISA	BERTAINA	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
MARIO	FICARELLI	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Sono presenti il D.S. Mora E. e il D.S.G.A. Ferrise Vincenzo

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)
3. Controllo regolarità delle reversali (verifica a campione)
4. Controllo regolarità dei mandati (verifica a campione)

I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2025		€ 144.318,07
Riscossioni fino alla reversale n. 44 del 26/03/2025		
conto competenza	€ 19.405,20	
conto residui	€ 39.359,20	
Totale somme riscosse		€ 58.764,40
Pagamenti fino al mandato n.16 del 24/03/2025		
conto competenza	€ 8.167,43	
conto residui	€ 8,00	
Totale somme pagate		€ 8.175,43
Fondo di cassa alla data 31/03/2025		€ 194.907,04

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



Banca d'Italia - contabilità speciale n.	TU -130-0309924
Situazione alla data del	31/03/2025
Sottoconto fruttifero	
Saldo c/c fruttifero	€ 301,00
Sottoconto infruttifero	
Saldo c/c infruttifero	€ 194.907,04
Totale disponibilità	€ 195.208,04
Sbilanci non regolarizzati	-€ 301,00
Riconciliazione con il fondo di cassa	€ 194.907,04

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario BANCA Intesa San Paolo - Filiale di Verdello ABI 3069 CAB 53701 data inizio convenzione 01/01/2023 data fine convenzione 31/12/2026 C/C 100000046353.

Il saldo di cassa sopra riportato non concorda, per € 313,00, con la comunicazione dell'Istituto cassiere BANCA Intesa San Paolo - Filiale di Verdello alla data del 31/03/2025, pari ad € 195.220,04 per le seguenti operazioni sospese:

- *somme incassate dalla banca senza emissione di reversali per € 313,00*

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. TU -130-0309924 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 -€ 301,00

Verificati a campione:

- reversale n. 4 del 24/01/2025 di euro 23.310,00 emesso su 5.4.1 - comune di VERDELLINO - Finanziamento Piano Diritto allo Studio A.S. 2024/2025 Comune di Verdellino
- mandato n. 7 del 03/03/2025 di euro 1.657,50 emesso su A.02.01 ditta Spaggiari Parma SPA rinnovo canone annuale segreteria digitale ord. 4 prot. 1150 del 18/02/25 pag.to ft. 3837/FVISE Durc regolare sc. 16/05/2025 prot.n. INAL 47385115 del 16/01/2025 - CIG B5978859F3 - comunicazione c/c dedicato del 08/01/2025

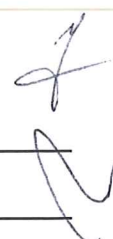
Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- *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)*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità delle reversali verificate*
- *Non sono presenti carenze/irregolarità sui mandati verificati*

Conclusioni

La scuola non ha il c/c/postale. Il registro minute spese risulta ancora da attivare.

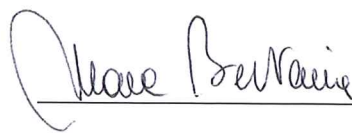
Il presente verbale, chiuso alle ore 14:59, l'anno 2025 il giorno 31 del mese di marzo, viene letto, confermato,



sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

BERTAINA MARA MARIA LUISA

FICARELLI MARIO



Mara Bertaina



Mario Ficarelli