

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2025/002

Presso l'istituto I.C. "A.COSTA" - FERRARA di FERRARA, l'anno 2025 il giorno 11, del mese di aprile, alle ore 12:00, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 6 provincia di FERRARA.
La riunione si svolge presso in presenza.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
GIULIA	FOCCIA'	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
MARINA	FALZONI	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Si procede con il seguente ordine del giorno:

Anagrafica

1. Osservanza norme regolamentari

Verifica di Cassa

1. Controllo applicazione ordinativo informatico locale (OIL)
2. Controllo Giornale di cassa
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	€ 197.139,23
Riscossioni fino alla reversale n. 14 del 19/03/2025	
conto competenza	€ 30.186,51
conto residui	€ 74.906,34
Totale somme riscosse	€ 105.092,85
Pagamenti fino al mandato n.91 del 04/04/2025	
conto competenza	€ 51.110,58
conto residui	€ 38.932,60
Totale somme pagate	€ 90.043,18
Fondo di cassa alla data 07/04/2025	€ 212.188,90

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n.	0000012380	
Situazione alla data del	07/04/2025	
Sottoconto fruttifero		€ 215.765,60
Saldo c/c fruttifero		

GP

Sottoconto infruttifero	€ 1.125,00
Saldo c/c infruttifero	€ 216.890,60
Totale disponibilità	-€ 4.701,70
Sbilanci non regolarizzati	€ 212.188,90
Riconciliazione con il fondo di cassa	

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario La Cassa di Ravenna ABI 6270 CAB 13199 data inizio convenzione 01/07/2024 data fine convenzione 31/12/2027 C/C 20990000695.

Il saldo di cassa sopra riportato non concorda, per € 4.701,70, con la comunicazione dell'Istituto cassiere La Cassa di Ravenna alla data del 07/04/2025, pari ad € 216.890,60 per le seguenti operazioni sospese:

- somme incassate dalla banca senza emissione di reversali per € 4.701,70

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 0000012380 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 07/04/2025. 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 -€ 4.701,70

La differenza tra saldo giornale di cassa e saldo Istituto cassiere è dovuto a sospesi in entrata dal n. 293 al n.394 per contributi alunni per visite guidate per Euro 4.701,70 pari allo sbilancio con il saldo della Banca d'Italia.

E' stato estratto a campione il mandato di pagamento n. 24 del 11/02/2025 di € 4.706,52 a saldo fattura N. 10/003 DEL 6-2-25 PER ACQUISTO VOLI PER N. 10 ALUNNI + 2 DOCENTI PER VIAGGIO A LAGOA ISOLE AZZORRE DAL 15/03/2025 AL 20/03/2025

CIG: B53EB1BD05 - CUP: J71I24000170006 - PROGRAMMA ERASMUS + AZIONE KA122 2024.

È stata estratta a campione la reversale di incasso n. 8 del 24/02/2025 per SALDO DEL CONTRIBUTO PERCHICREA 2023 PER CHIUSURA RENDICONTAZIONE - PROGETTO MUSEO ABITATO.

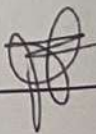
Registro Minute Spese

L'anticipazione al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi ammonta a € 500,00. L'ultima operazione annotata nel registro è del 18/03/2025: dai movimenti registrati emergono spese per € 59,48 e una rimanenza di € 440,52.

La rimanenza corrisponde al contante presente in cassa.

Nel corso della verifica i Revisori accertano che:

- Risultano osservate le norme regolamentari
- L'Ente applica le procedure dell'ordinativo informatico locale (OIL)
- E' stata accertata la corretta tenuta del Giornale di cassa

GA 

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

Il presente verbale, chiuso alle ore 12:30, l'anno 2025 il giorno 11 del mese di aprile, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

FOCCIA' GIULIA
FALZONI MARINA

Giulia Focia'
Marina Falzoni