

VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 2025/004

Presso l'istituto III - UDINE di UDINE, l'anno 2025 il giorno 09, del mese di aprile, alle ore 13:15, si sono riuniti i Revisori dei Conti dell'ambito ATS n. 49 provincia di UDINE.

La riunione si svolge presso presso la sede dell'Istituto.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
RENATA	QUALIZZA	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
LAURA	ZILLI	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

Assiste alla seduta la DSGA Silvana Moro.

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 riconciliazione saldo contabile / estratto conto bancario/ mod. 56 T (Tesoreria Unica)

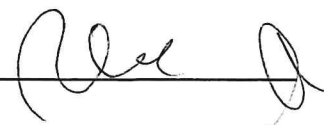
I Revisori eseguono la verifica di cassa alla data odierna

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2025		€ 332.131,12
Riscossioni fino alla reversale n. 22 del 08/04/2025		
conto competenza	€ 75.500,52	
conto residui	€ 10.220,09	
Totale somme riscosse		€ 85.720,61
Pagamenti fino al mandato n.32 del 24/03/2025		
conto competenza	€ 29.776,23	
conto residui	€ 18.164,52	
Totale somme pagate		€ 47.940,75
Fondo di cassa alla data 09/04/2025		€ 369.910,98

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

Banca d'Italia - contabilità speciale n. 317551
Situazione alla data del 09/04/2025



Sottoconto fruttifero	
Saldo c/c fruttifero	€ 1.788,00
Sottoconto infruttifero	
Saldo c/c infruttifero	€ 368.958,98
Totale disponibilità	€ 370.746,98
Sbilanci non regolarizzati	-€ 836,00
Riconciliazione con il fondo di cassa	€ 369.910,98

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Intesa San Paolo ABI 3069 CAB 12344 data inizio convenzione 01/01/2022 data fine convenzione 31/12/2025 C/C 100000046003.

Il saldo di cassa sopra riportato non concorda, per € 836,00, con la comunicazione dell'Istituto cassiere Intesa San Paolo alla data del 09/04/2025, pari ad € 370.746,98 per le seguenti operazioni sospese:

- *somme incassate dalla banca senza emissione di reversali per € 836,00*

La situazione delle risultanze della Banca d'Italia contabilità speciale n. 317551 disponibile presso l'Istituzione scolastica si riferisce alla data del 09/04/2025. 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 -€ 836,00

Le somme incassate dalla banca e per le quali non sono state ancora emesse le relative reversali sono riferite a provvisori in entrata n. 241 e 242.

In Banca d'Italia sussistono sbilanci per lo stesso importo.

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*
- *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)*

Il presente verbale, chiuso alle ore 13:24, l'anno 2025 il giorno 09 del mese di aprile, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

QUALIZZA RENATA

ZILLI LAURA

