



VERBALE N. 06/2025

L'anno 2025 il giorno 06 del mese di ottobre, alle ore 10:00, si è riunito da remoto il Collegio Straordinario dei Revisori dei Conti, nominato giusto Decreto Assessoriale n. 122 del 22/02/2022, giusta convocazione avvenuta tramite mail dal Presidente del 05/10/2025 riguardante i seguenti punti:

- ✓ Verifica di Cassa al 31 marzo 2025;
- ✓ Verifica di cassa al 30 giugno 2025.

Sono collegati da remoto:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Funzione
GIOVANNI	RUBINO	Assessorato Regionale dell'Istruzione e della Formazione Professionale	Presidente
SALVATORE	RAGONESE	Assessorato Regionale dell'Istruzione e della Formazione Professionale	Componente
LUISA	MANFRÈ	Assessorato Regionale dell'Istruzione e della Formazione Professionale	Componente

La documentazione è stata trasmessa dall'ERSU di Catania in data 11/09/2025 con PEC Protocollo n. 0032199/2025 e n. 0032193/2025.

Si passa alla verifica della documentazione.

VERIFICA DI CASSA al I trimestre (31/03/2025)

Alla data del 31/03/2025 il saldo del Conto Corrente intrattenuto presso l'Istituto Bancario "Monte dei Paschi di Siena S.p.A." risulta pari a € 35.331.558,13 (Allegato A).

Il giornale di cassa alla stessa data presenta un saldo di € 27.202.675,32 (All. B).

La differenza pari a € 8.128.882,81 è relativa a € 8.107.339,60 relativi a incassi senza reversali (All. C), € 4.739,51 Relativi a reversali da evadere (All. D) ed € 26.282,72 relativi a mandati da evadere. (All. E).

Dagli elenchi dei mandati e delle reversali vengono presi in esame, a campione, i seguenti documenti:

Decreto n. 220 del 11/03/2025 relativo al pagamento pasti mese febbraio 2025 mensa V.V. Emanuele ditta Panacea (All. F):

- Mandato n.222 del 13/03/2025 di € 11.994,94 regolarmente registrato nel giornale di cassa in data 13/03/2025 pagina 105 (All. G);
- Reversale n. 166 del 13/03/2025 di € 461,34 regolarmente registrato nel giornale di cassa in data 13/03/2025 pagina 103 (All. H).

Decreto n. 267 del 20/03/2025 relativo al pagamento secondo acconto a favore dell'ing. Salvà Birbante Giuseppe per i servizi di collaudo tecnico amministrativo e revisione contabile "Risanamento della parte nord della residenza universitaria Cittadella Catania" (All. I):

- Mandato n. 271 del 20/03/2025 di € 8.797,03 regolarmente registrato nel giornale di cassa in data 20/03/2025 pagina 122 (All. L).
- Reversale n. 207 del 20/03/2025 di € 1.386,67 regolarmente registrato nel giornale di cassa in data 20/03/2025 pagina 111 (All. M).

Decreto n.287 del 26/03/2025 relativo al pagamento acconto TARI 2025 (All. N):

- Mandato n. 292 del 26/03/2025 € 96.644,00 regolarmente registrato nel giornale di cassa in data 29/03/2025 pagina 127 (All. O);

VERIFICA DI CASSA al II trimestre (30/06/2025)

Alla data del 30/06/2025 il saldo del Conto Corrente intrattenuto presso l'Istituto Bancario "Monte dei Paschi di Siena S.p.A." risulta pari a € 31.665.266,74 (Allegato A).

Il giornale di cassa alla stessa data presenta un saldo di € 31.542.348,56 (All. B).

La differenza pari a € 122.918,18 è relativa a € 107.743,33 incassi senza reversali (All. C), € 15.174,85 sommatoria di incassi e spese registrate nel giornale di cassa del 26 e 27 giugno e pagate nel mese successivo evidenziate nell'All. D.

Dagli elenchi dei mandati e delle reversali vengono presi in esame, a campione, i seguenti documenti:

Decreto n. 371 del 09/05/2025 relativo al pagamento studentessa Giorgia La rosa Premio Pirandello 2024 (All. E):

- Mandato n.398 del 13/05/2025 di € 100,00 regolarmente registrato nel giornale di cassa in data 13/05/2025 pagina 197 (All. F);

Decreto n. 386 del 14/05/2025 relativo al pagamento gestione aula studio "Cittadella" Associazione studentesca Arcadia mese di Aprile 2025 (All. G)

- Mandato n. 409 del 14/05/2025 di € 1.200,00 regolarmente registrato nel giornale di cassa in data 14/05/2025 pagina 200 (All. H).

Decreto n.433 del 10/06/2025 relativo al pagamento fornitura gas ultime 2 residenze Aprile 2025 ditta Estra Energie (All.I)

- Mandato n. 478 del 10/06/2025 € 4.721,40 regolarmente registrato nel giornale di cassa in data 10/06/2025 pagina 270 (All. L);
- Reversale n.368 del 10/06/2025 € 851,40 regolarmente registrata nel giornale di cassa del 10/06/2025 pagina 269 (All. M)

Non essendoci altre questioni da trattare, la riunione viene sciolta alle ore 11:00 previa stesura del presente verbale, che viene successivamente inserito nell'apposito registro.

Letto, confermato e sottoscritto a mezzo stampa ai sensi dell'art. 3 comma 2 del D.Lgs. n.39/93 "Firma autografa sostituita".

NOME	COGNOME	FUNZIONE	FIRMA
GIOVANNI	RUBINO	Presidente	Giovanni Rubino – Firmato <u>"Firma autografa sostituita".</u>
SALVATORE	RAGONESE	Componente	Salvatore Ragonese – Firmato <u>"Firma autografa sostituita".</u>
LUISA	MANFRÈ	Componente	Luisa Manfrè – Firmato <u>"Firma autografa sostituita".</u>