

VERBALE N. 23

(Verifica di cassa)

L'anno 2021, il giorno 16 del mese di luglio si sono riuniti i Revisori dei conti: la Dott.ssa Daniela Silvestrini (MEF), in presenza presso la sede del Conservatorio, e il Dott. Riccardo Cataldo (MUR), in conference call con la piattaforma Google Meet, nominati, rispettivamente, con Decreto Direttoriale del 24 settembre 2018, n. 2414, e con Decreto Direttoriale del 12 giugno 2018, n. 1479, per procedere alla verifica di cassa e di altri documenti contabili.

VERIFICA DI CASSA

Il giornale di cassa presenta le seguenti risultanze:

Fondo di cassa al 1° gennaio 2021		€	771.930,38
Entrate:			
- in conto competenza	€	117.868,70	
- in conto residui	€	14.000,00	
		Totale entrate	€ 131.868,70
		Totale	€ 903.799,08
Spese:			
- in conto competenza	€	210.162,28	
- in conto residui	€	142.814,93	
		Totale spese	€ -352.977,21
Fondo di cassa al 16 luglio 2021		€	550.821,87

Detto saldo non concorda con l'estratto conto, alla data del 16 luglio 2021, dell'Istituto cassiere BPER Banca Spa che riporta un saldo di € 568.553,44.

La differenza di € 17.731,57 così determinata:

Saldo del giornale di cassa al 16 luglio 2021	€	550.821,87
Riscossioni da regolarizzare con reversale (tasse studenti)	€	+11.193,00
Mandati emessi non pagati dalla banca	€	+6.583,79
Pagamenti da regolarizzare con mandato (commissioni bancarie)	€	-45,22
Saldo Istituto cassiere al 16 luglio 2021	€	568.553,44

I Revisori dei conti hanno esaminato i mandati/reversali:

- Mandato n. 362 del 13/07/2021 cap. 1.2.1.253 € 260,00 Seven Group Soc. Coop. Servizio di trasporto strumenti Open Day;
- Reversali:
 - n. 27 del 08/07/2021 cap. 1.2.1.106 € 937,34 Contributo MUR-AFAM DD 1223 del 26/05/21;
 - n. 28 del 08/07/2021 cap. 1.2.1.107 € 1.500,00 Contributo MUR-AFAM DD 1223 del 26/05/21;
 - n. 29 del 08/07/2021 cap. 1.2.1.101 € 33.662,66 Contributo MUR-AFAM DD 1223 del 26/05/21;

Non vengono riscontrate irregolarità.




FONDO DI ANTICIPAZIONE PER LE MINUTE SPESE

Per il Fondo di anticipazione per le minute spese, il Consiglio di Amministrazione in base alla normativa vigente, per l'anno 2021, ha messo a disposizione del Direttore di Ragioneria la somma di € 1.500,00.

Dall'apposito registro, alla data odierna, la situazione è la seguente:

Fondo di anticipazione	€	1.500,00
Spese effettuate alla data odierna	€	743,46
Fondo a disposizione del Direttore dell'ufficio di ragioneria	€	756,54

Detto fondo coincide con quello esibito dal Direttore dell'ufficio di ragioneria che dichiara di non avere altri fondi a disposizione.

In base alle indicazioni di cui alla circolare MEF - RGS n. 3 del 14/11/15, prot. 2565, il valore dell'Indicatore di tempestività dei pagamenti relativo al II trimestre 2021 è pari a "-6,66" (vedi allegato). Risulta pubblicato nell'apposita sezione "Amministrazione Trasparente" del sito dell'Istituto.

Il presente verbale, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

I REVISORI

Dott.ssa Daniela SILVESTRINI Rappresentante MEF

Dott. Riccardo CATALDO Rappresentante MIUR


