

## 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


