



ACCADEMIA DI BELLE ARTI DI FROSINONE

VERBALE N. 5/2022

L'anno duemilaventidue, il giorno 11 del mese di novembre, alle ore 13:00, presso la sede dell'Accademia di Belle Arti di Frosinone, sono presenti i Revisori dei Conti, Dott. Paolo Puletti in rappresentanza del MEF e dott.ssa Paola Carnevale in rappresentanza del MUR per procedere alla verifica di cassa dell'Istituto.

Assistono alla riunione il Direttore Amministrativo, Dott.ssa Emanuela Tata e il Direttore di Ragioneria, dott.ssa Sabrina Ferrante.

Preliminarmente i Revisori riscontrano che con la nota prot. n. 03266 del 18 ottobre 2022 l'Accademia ha provveduto a comunicare alle amministrazioni preposte sia le controdeduzioni che le iniziative volte alla eliminazione delle irregolarità emerse in seguito alla visita amministrativo-contabile eseguita dal dott. Francesco Marcone condotta presso l'Accademia stessa dal 9 febbraio 2022 al 28 marzo 2022.

Nelle successive visite revisorie, verrà dato puntuale riscontro dell'avvenuta risoluzione delle irregolarità emerse nella menzionata visita ispettiva in base all'elenco delle irregolarità allegato alla relazione finale dell'ispettore.

Si acquisisce la situazione di cassa alla data odierna per procedere alle verifiche previste (in allegato).

VERIFICA DI CASSA

Il registro di cassa dell'Istituto presenta le seguenti risultanze:

Fondo di cassa al 01.01.2022		€	1.861.968,43
Riscossioni in conto competenza	€ 622.740,96		
Fino alla reversale n. 200			
Riscossi in conto residui	€ 50.292,80		
Fino alla reversale n. 79			
 Totale riscossioni		€	<u>673.033,76</u>
		€	2.535.002,19
 Pagamenti in conto competenza	€ 489.041,56		
Fino al mandato n. 705			
Pagamenti in conto residui	€ 152.504,31		
Fino al mandato n. 644			
 Totale pagamenti		€	<u>641.545,87</u>
	Fondo cassa	€	1.893.456,32

Il saldo dell'Istituto cassiere, (Banca Popolare del Frusinate) alla data dell'11/11/2022 è pari a € **1.893.489,32**, con una differenza rispetto al giornale di cassa dell'Accademia di € 33,00. La differenza è dovuta ad incassi dell'Istituto cassiere effettuati in data odierna, sospesi n. 713 e 714 non ancora contabilizzati dall'Accademia.

Il **fondo minute spese**, gestito dal Direttore di Ragioneria, non è stato costituito per l'anno 2022.
La riunione termina alle ore 13:15.

Letto, approvato e sottoscritto.

Il Revisore MEF

Dott. Paolo PULETTI

Il Revisore MUR

Dott.ssa Paola CARNEVALE

**Verifica
Di
Cassa**

Data 11/11/2022

Entrate

Numero ultima reversale 200

Fondo di cassa dell'esercizio precedente 1.861.968,43

Reversali riscosse 672.408,76

Reversali da riscuotere 625,00

di cui a copertura 625,00

Riscossioni da regolarizzare con reversali 658,00

Totale delle entrate 2.535.035,19

Uscite

Numero ultimo mandato 705

Deficit di cassa dell'esercizio precedente 0,00

Mandati pagati 641.545,87

Mandati da pagare 0,00

di cui a copertura 0,00

Pagamenti da regolarizzare con mandati 0,00

Totale delle uscite 641.545,87

Saldo di diritto 1.893.489,32

Saldo di fatto 1.893.489,32

Fido 0,00

Anticipazione accordata 0,00

Anticipazione utilizzata in essere 0,00

Anticipazione a inizio esercizio 0,00

Anticipazione media 0,00

Anticipazione massima 0,00

Fondi Speciali c/c 0,00

Fondi Speciali BI 0,00

ACCADEMIA DELLE BELLE ARTI DI
03100 FROSINONE (FR)
CODICE FISCALE 80006930608

SITUAZIONE DI CASSA AL 11/11/2022

A. CONTO DI CASSA

Conto Stato C/C n. T21030000106

1-Fondo cassa inizio esercizio.....:	1.861.968,43
2-Ammontare somme riscosse:	
a) Conto competenze.....:	622.740,96
b) Conto residui attivi.....:	50.292,80
Totale somme riscosse (a+b) :	673.033,76
3-TOTALE.....(1+2) :	2.535.002,19
4-Ammontare somme pagate:	
c) Conto competenze.....:	489.041,56
d) Conto residui passivi.....:	152.504,31
5 - Totale somme pagate (c+d) :	641.545,87
6 - Fondo di cassa al 11/11/2022.....(3-5) :	1.893.456,32

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
(Dott.ssa Emanuela Tata)

