



# Conservatorio di Musica Alfredo Casella

## Istituto Superiore di Studi Musicali

### VERBALE N° 10/2019

Il giorno 13 dicembre 2019, alle ore 14:05, presso la sede del Conservatorio di Musica "Alfredo Casella" dell'Aquila, si sono riuniti i Revisori dei Conti dott. Maurizio Perticone (Rappresentante MEF) nominato con Decreto Direttoriale prot. n. 0002397 del 21/09/2018 e dott. Luca Sabatino (Rappresentante MIUR), nominato con Decreto Direttoriale n. 0000502 del 19/06/2018 per eseguire la verifica di cassa.

Assistono il Direttore Amministrativo dott.ssa Mirella Colangelo e il Direttore dell'Ufficio di Ragioneria e di biblioteca dott.ssa Luisa Spennati.

#### VERIFICA DI CASSA

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 1° gennaio 2019		€ 1.520.614,15
Riscossioni fino alla reversale n.50 del 05/12/2019		
conto competenza	€ 600.805,15	
conto residui	€ 10.505,18	
Totale somme riscosse		€ 611.310,33
Pagamenti fino al mandato n. 780 del 10/12/2019		
conto competenza	€ 405.968,19	
conto residui	€ 124.109,46	
Totale somme pagate		€ 530.077,65
Fondo di cassa alla data 13/12/2019		€ 1.601.846,83

Il servizio di cassa è affidato alla Banca Monte dei Paschi di Siena.

Data inizio convenzione 01/01/2017 data fine convenzione 31/12/2019.

IBAN IT 66A0103003600000001402424. L'Istituto non utilizza carte di credito. La firma sul c/c bancario è attribuita al Presidente Avv. Domenico de Nardis, il direttore amministrativo Dott.ssa Mirella Colangelo e il direttore di ragioneria Dott.ssa Luisa Spennati.

- Il saldo di cassa sopra riportato, pari a € 1.601.846,83 non concorda con il saldo di fatto comunicato dall'Istituto Cassiere con e/c del 13/12/2019, pari ad € 1.611.295,83 per riscossioni pari a € 9.449,00 non ancora presenti nel libro giornale in quanto non sono ancora state emesse le relative reversali di incasso.

#### FONDO MINUTE SPESE

L'anticipazione al Direttore dell'Ufficio di Ragioneria ammonta a € 500,00 che viene reintegrata volta per volta. L'ultima operazione annotata nel registro è dell'11/12/2019; dai movimenti registrati alla data del

13/12/2019 emergono spese totali da inizio anno per € 2.585,69, e n. 6 reintegri, in data 14/03/2019, 15/05/2019, 19/06/2019, 07/08/2019, 04/11/2019, 05/12/2019 per € 3.017,70.

Alla data odierna il saldo è pari a € 432,01.

La rimanenza corrisponde al contante presente in cassa.

I totali delle entrate e delle uscite, risultanti dal giornale, concordano, comunque, con i singoli conti accesi nei partitari ai vari capitoli di bilancio, nei quali sono altresì indicati gli stanziamenti iniziali.

Gli ordini di riscossione ed i mandati di pagamento emessi risultano trascritti cronologicamente nel giornale e nei conti dei partitari le cui risultanze contabili sono state raffrontate con il saldo effettivo di cassa.

A campione vengono esaminati:

- mandato n. 652 del 29 ottobre 2019 per versamento somme proveniente dalle riduzioni di spesa di cui al D.L. 78/2010, per € 7.234,21;
- mandato n. 780 del 10 dicembre 2019 per rimborso spese studenti per € 681,17;
- reversale n. 23 del 18 luglio 2019, per acconto contributo funzionamento per € 45.100,00;
- reversale n. 50 del 5 dicembre 2019, per spese per accertamenti sanitari 2018 per € 34,00,00.

Non si riscontrano anomalie.

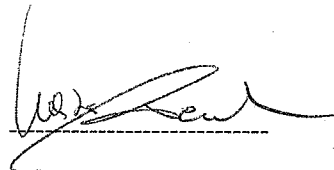
Il Mod. 770 2019, relativo all'anno di imposta 2018, è stato presentato nei termini.

Si attesta che il Conservatorio ha assolto gli adempimenti previsti dalla legge n. 145/2018, art. 1, comma 867, richiamati dalla circolare MEF-RGS, n. 20 del 19/06/2019, afferente l'ammontare complessivo dello stock dei debiti commerciali residui, scaduti e non pagati alla data del 31/12/2018.

Il presente verbale chiuso alle ore 15:00 del 13 dicembre 2019 viene letto, confermato e sottoscritto.

I Revisori dei Conti

Maurizio Perticone (rappresentante MEF)



Luca Sabatino (rappresentante MIUR)

