



# Conservatorio di Musica Alfredo Casella

## Istituto Superiore di Studi Musicali

### VERBALE N° 6/2019

Il giorno 16 aprile 2019, alle ore 15:00, 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.10 del 10/04/2019

conto competenza € 138.033,58

conto residui € 644,18

Totale somme riscosse € 138.677,76

Pagamenti fino al mandato n. 156 del 10/04/2019

conto competenza € 43.182,45

conto residui € 93.440,22

Totale somme pagate € 136.622,67

Fondo di cassa alla data 16/04/2019 € 1.522.669,24

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 € 1.522.669,24 non concorda con il saldo di fatto comunicato dall'Istituto Cassiere con e/c del 15/04/2019, pari ad € 1.525.464,14 per riscossioni per € 2.794,90 di contributi degli studenti 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 del 20/04/2018; dai movimenti registrati alla data del

09/04/2019 emergono spese totali da inizio anno per € 705,51, e un reintegro, in data 14/03/2019 per € 411,88. Alla data odierna il saldo è pari a € 206,37.

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. 05 del 16/01/2019 per fornitura materiale librario prima parte, per € 5.541,76 e mandato n. 14 del 31/01/2019 per rinnovo contratto software segreteria studenti per € 1.805,00;
- reversale n. 04 del 22/03/2019, per contributi allievi per € 51.254,60.


Non si riscontrano anomalie.

Il Mod. 770 2019, relativo all'anno di imposta 2018, non è stato presentato in quanto non sono ancora scaduti i termini mentre è stato regolarmente presentato il modello riferito al periodo di imposta 2017.

Il presente verbale chiuso alle ore 16:00 del 16/04/2019 viene letto, confermato e sottoscritto.

I Revisori dei Conti

Maurizio Perticone (rappresentante MEF)



Luca Sabatino (rappresentante MIUR)

