

VERBALE N°3/2016

Presso il Conservatorio Statale di Musica "P. L. da Palestrina" di Cagliari, l'anno 2016 il giorno 22 del mese di luglio, i revisori, Dottor Giuseppe Equinozio rappresentante del Mef e la Dott.ssa Rossella Sabatini rappresentante Miur, procedono alla verifica di cassa. La seduta si apre alle ore 09.30.

SITUAZIONE DI CASSA RISULTANTE DAL GIORNALE DI CASSA DELL'ISTITUTO ALLA DATA DEL 22/07/2016:

Fondo di cassa al 01/01/2016	€	387.388,83
Reversali dalla n°1 alla n°81 del 19/07/2016		
Entrate in conto Competenza	€	358.900,18
Entrate in conto Residui	€	196.222,93
Totale entrate	€	<u>555.123,11</u>
Mandati dal n°1 al n°431 del 19/07/2016		
Spese in conto Residui	€	156.563,18
Spese in conto Competenza	€	306.472,46
Totale Spese	€	<u>463.035,64</u>
Saldo contabile attivo alla data del 21/07/2016	€	479.476,30

Il dato finale del giornale di cassa dell'Istituto, tenuto con scritture informatiche, pari a euro 479.476,30 si riconcilia con il saldo di cassa al 22/07/2016 come si evince dalle procedure on line della BNL, pari a € 517.561,49 se si considera quanto segue:

Cassa al 22/04/2016 (dal giornale di Cassa del Conservatorio)	€	479.476,30
+ provvisori di entrata (reversali da emettere su sospesi conti n°200004/13)	€	37.706,93
+ mandati a copertura	€	240,00
reversali da riscuotere	€	<u>0,00</u>
Saldo di cassa di diritto al 22/07/2016	€	517.423,23
+ mandati da pagare	€	<u>138,26</u>
Saldo di cassa di fatto al 22/07/2016	€	517.561,49

I revisori procedono alla vidimazione delle suddette risultanze e alla sigla delle pagine del giornale.

La convenzione di cassa, con la BNL gruppo Paribas è stata stipulata il 29/12/2009 è scaduta il 31/12/2014, con imminente rinnovo tramite gara.

#### RICOGNIZIONE DEL CONTANTE E DEI DOCUMENTI GIUSTIFICATIVI DI SPESA ESISTENTI PRESSO IL DIRETTORE DELL'UFFICIO DI RAGIONERIA

Premesso che il Consiglio di Amministrazione ha deliberato l'importo da prelevare per le minute spese che ammonta ad € 800,00. I Revisori hanno verificato la disponibilità finanziaria consegnata al Direttore dell'Ufficio di Ragioneria e hanno riscontrato che alla data odierna la situazione è la seguente:

Disponibilità al 01/01/2016	Euro 800,00
Spese al 22/07/2016	<u>-Euro 432,78</u>
Disponibilità finale al 22/07/2016	Euro 367,22

N°7 banconote da € 50,00 per € 350,00

N°2 banconota da € 5,00 per € 10,00

Monete per € 7,22

N° 2 moneta da € 2,00 , N°1 monete da € 1,00, N° 2 moneta da € 0,20, N° 1 moneta da € 0,02.

#### CONTO CORRENTE POSTALE N° 11609096

L'ultimo estratto conto riferito al mese di giugno 2016 e pervenuto il 15/07/2016 riporta un saldo attivo di € 14.790,18 che trova riscontro nelle scritture del Conservatorio chiuse alla data del 30/06/2016.

Ultimo prelievo con reversali n° 26/27/28 del 07/04/2016 per un totale di € 142.322,54.

I prelievi dal c.c.p. risultano effettuati secondo norma.

Verificato il mandato n°259 del 14/04/2015 e n°397 e n°400 del 10/06/2015 e la reversale n°40 del 04/07/2015 e n° 63 del 13/10/2015.

#### ACCERTAMENTI

I contributi assistenziali e previdenziali risultano regolarmente pagati. Si è provveduto nei termini di legge alla presentazione delle denunce dei relativi modelli.

Esistono e sono regolarmente tenuti i seguenti registri:

Registro dei verbali del Consiglio di Amministrazione; registro dei contratti; registro dei beni inventariali; giornale di cassa; registri contabili; registro delle fatture elettroniche.

La seduta si toglie alle ore 10.22.

Del che è verbale

#### I REVISORI

MEF f.to Dott. Giuseppe Equinozio

MIUR f.to Dott.ssa Rossella Sabatini

Il Revisore del M.E.F.  
Giuseppe Equinozio

Rossella Sabatini

VERBALE N°3/2016

Presso il Conservatorio Statale di Musica "P. L. da Palestrina" di Cagliari, l'anno 2016 il giorno 22 del mese di luglio, i revisori, Dottor Giuseppe Equinozio rappresentante del Mef e la Dott.ssa Rossella Sabatini rappresentante Miur, procedono alla verifica di cassa. La seduta si apre alle ore 09.30.

SITUAZIONE DI CASSA RISULTANTE DAL GIORNALE DI CASSA DELL'ISTITUTO ALLA DATA DEL 22/07/2016:

Fondo di cassa al 01/01/2016	€	387.388,83
Reversali dalla n°1 alla n°81 del 19/07/2016		
Entrate in conto Competenza	€	358.900,18
Entrate in conto Residui	€	196.222,93
Totale entrate	€	<u>555.123,11</u>
Mandati dal n°1 al n°431 del 19/07/2016		
Spese in conto Residui	€	156.563,18
Spese in conto Competenza	€	306.472,46
Totale Spese	€	<u>463.035,64</u>
Saldo contabile attivo alla data del 21/07/2016	€	<u>479.476,30</u>

Il dato finale del giornale di cassa dell'Istituto, tenuto con scritture informatiche, pari a euro 479.476,30 si riconcilia con il saldo di cassa al 22/07/2016 come si evince dalle procedure on line della BNL, pari a € 517.561,49 se si considera quanto segue:

Cassa al 22/04/2016 (dal giornale di Cassa del Conservatorio)	€	479.476,30
+ provvisori di entrata (reversali da emettere su sospesi conti n°200004/13)	€	37.706,93
+ mandati a copertura	€	240,00
reversali da riscuotere	€	<u>0,00</u>
Saldo di cassa di diritto al 22/07/2016	€	517.423,23
+ mandati da pagare	€	<u>138,26</u>
Saldo di cassa di fatto al 22/07/2016	€	517.561,49

I revisori procedono alla vidimazione delle suddette risultanze e alla sigla delle pagine del giornale.

La convenzione di cassa, con la BNL gruppo Paribas è stata stipulata il 29/12/2009 è scaduta il 31/12/2014, con imminente rinnovo tramite gara.

#### RICOGNIZIONE DEL CONTANTE E DEI DOCUMENTI GIUSTIFICATIVI DI SPESA ESISTENTI PRESSO IL DIRETTORE DELL'UFFICIO DI RAGIONERIA

Premesso che il Consiglio di Amministrazione ha deliberato l'importo da prelevare per le minute spese che ammonta ad € 800,00. I Revisori hanno verificato la disponibilità finanziaria consegnata al Direttore dell'Ufficio di Ragioneria e hanno riscontrato che alla data odierna la situazione è la seguente:

Disponibilità al 01/01/2016	Euro 800,00
Spese al 22/07/2016	<u>-Euro 432,78</u>
Disponibilità finale al 22/07/2016	Euro 367,22
N°7 banconote da € 50,00 per € 350,00	
N°2 banconota da € 5,00 per € 10,00	
Monete per € 7,22	
N° 2 moneta da € 2,00 , N°1 monete da € 1,00, N° 2 moneta da € 0,20, N° 1 moneta da € 0,02.	

#### CONTO CORRENTE POSTALE N° 11609096

L'ultimo estratto conto riferito al mese di giugno 2016 e pervenuto il 15/07/2016 riporta un saldo attivo di € 14.790,18 che trova riscontro nelle scritture del Conservatorio chiuse alla data del 30/06/2016.

Ultimo prelievo con reversali n° 26/27/28 del 07/04/2016 per un totale di € 142.322,54.

I prelievi dal c.c.p. risultano effettuati secondo norma.

Verificato il mandato n°259 del 14/04/2015 e n°397 e n°400 del 10/06/2015 e la reversale n°40 del 04/07/2015 e n° 63 del 13/10/2015.

#### ACCERTAMENTI

I contributi assistenziali e previdenziali risultano regolarmente pagati. Si è provveduto nei termini di legge alla presentazione delle denunce dei relativi modelli.

Esistono e sono regolarmente tenuti i seguenti registri:

Registro dei verbali del Consiglio di Amministrazione; registro dei contratti; registro dei beni inventariali; giornale di cassa; registri contabili; registro delle fatture elettroniche.

La seduta si toglie alle ore 10.22.

Del che è verbale

#### I REVISORI

MEF f.to Dott. Giuseppe Equinozio

Il Revisore del M.E.F.  
Giuseppe Equinozio

MIUR f.to Dott.ssa Rossella Sabatini

Rossella Sabatini