

VERBALE N° 1 /2018

Presso il Conservatorio Statale di Musica "P. L. da Palestrina" di Cagliari, l'anno 2018 il giorno 18 del mese di maggio

è presente Dottor Giuseppe Equinozio rappresentante del Mef, mentre la Dott.ssa Rossella Sabatini rappresentante Miur è assente giustificata. Si procede alla verifica di cassa.

SITUAZIONE DI CASSA RISULTANTE DAL GIORNALE DI CASSA DELL'ISTITUTO ALLA DATA DEL 18/05/2018:

Fondo di cassa al 01/01/2018	€	530.497,96
Reversali dalla n°1 alla n°33 del 11/05/2018		
Entrate in conto Residui	€	4.848,00
Entrate in conto Competenza	€	113.668,23
Totale entrate	€	<u>118.516,23</u>

Mandati dal n°1 al n°244 del 30/04/2018

Spese in conto Residui	€	164.666,74
Spese in conto Competenza	€	132.840,97
Totale Spese	€	<u>297.507,71</u>

Saldo contabile attivo alla data del 18/05/2018 € 351.506,48

Il dato finale del giornale di cassa dell'Istituto, tenuto con scritture informatiche, pari a euro 351.506,48 si riconcilia con il saldo di cassa al 17/05/2018 come si evince dalle procedure on line della BNL del 17/05/2018, pari a € 345.692,27 se si considera quanto segue:

Cassa al 17/05/2018 (dal giornale di Cassa del Conservatorio)	€ 351.506,48
+ provvisori di entrata (reversali da emettere su sospesi conti n°200004/13)	€ 745,00
+ mandati a copertura	€ 6.559,21
reversali da riscuotere	<u>€ 0,00</u>
Saldo di cassa di diritto al 17/05/2018	€ 345.692,27
+ mandati da pagare	<u>€ 0,00</u>
Saldo di cassa di fatto al 17/05/2018	€ 345.692,27

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 e scaduta il 31/12/2014, è in proroga tecnica considerato che il Conservatorio a seguito di gara non ha aggiudicato la convenzione a nessun offerente per la mancata adesione alla richiesta di offerta effettuata dall'amministrazione. Il Consiglio di amministrazione ha pertanto deliberato di procedere a nuova richiesta di offerta previa verifica sussistenza convenzione Consip attiva.

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 € 1.500,00. 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 01/01/2017	Euro 1.500,00
Spese al 18/05/2018	<u>-Euro 909,75</u>
Disponibilità finale al 18/05/2018	Euro 590,25

N°11 banconote da € 50,00 per € 550,00

N°4 banconota da € 10,00 per € 40,00

Monete per € 0,25

Di cui N° 1 moneta da € 0,20, N° 1 moneta da € 0,05.

CONTO CORRENTE POSTALE N° 11609096

L'ultimo estratto conto riferito al mese di marzo 2018 e pervenuto il 23/04/2018 riporta un saldo attivo di € 72.570,43 che trova riscontro nelle scritture del Conservatorio chiuse alla data del 31/03/2018.

I prelievi dal c.c.p. risultano effettuati con diversa cadenza temporale rispetto a quella prevista dal Regolamento di contabilità in quanto il conto postale produce interessi più alti rispetto a quelli del conto bancario.

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.

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

ASSENTE GIUSTIFICATA