

VERBALE N.1/2019

L'anno 2019, il giorno 2 del mese di aprile alle ore 09:30 presso l'Accademia Nazionale d'Arte Drammatica "Silvio d'Amico" si sono riuniti i Revisori dei Conti per discutere il seguente ordine del giorno:

- **Verifica di cassa**

Sono presenti:

la dr.ssa Ilaria Benini in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze.

il sig. Alessandro Coriddi in rappresentanza del Ministero dell'Istruzione, Università e Ricerca, nominato con decreto direttoriale n. 30/01/2019 n. 131.

E' altresì presente ai lavori il Direttore di Ragioneria dr.ssa Michela Mainolfi.

1- Verifica di Cassa

A. SITUAZIONE DI CASSA ALLA DATA DEL 01/04/2019

Fondo cassa al 01.01.2019	€	4.726.414,74
Entrate		
in conto competenza	€	0,00
in conto residui	€	0,00
Totale Entrate	€	0,00
Uscite		
In conto competenza	€	196.279,00
in conto residui	€	187.108,64
Totale Uscite	€	383.387,64
Fondo cassa al 01/04/2019	€	4.343.027,10



La verifica di cassa avviene sulla base del quadro di raccordo al 02/04/2019 prot. n.1706/O del 02/04/2019, fornito dalla Bnl che evidenzia un saldo di € 4.404.707,13. La differenza è dovuta a 156.255,14 euro di riscossioni da regolarizzare con emissioni di reversali, a 20.248,63 euro di mandati emessi dall'Accademia e non ancora pagati dalla Banca e a 114.823,74 euro di pagamenti da regolarizzare con emissione di mandati. Tra questi, in specifico, oltre quelli relativi a F24 e spese bancarie, si rilevano sospesi per complessivi euro 4.587,03 relativi a progressi esercizi finanziari, come riferito dal direttore di ragioneria dott.ssa Mainolfi; in merito si raccomanda di effettuare, con la dovuta urgenza, i necessari approfondimenti al fine di reperire tutta la documentazione relativa.

La Convenzione di cassa dell'Accademia con l'Istituto Cassiere non è stata rinvenuta agli atti e viene riferito che la stessa risulta scaduta. Si sottolinea l'urgenza sulla necessità di attivare le procedure previste dalla normativa vigente per la stipula di nuova convenzione.

Con riferimento al fondo minute spese il saldo risulta pari a euro 1.163,44 alla data del 28/03/2019. Anticipazione di euro 1.500 euro mandati n. 29 e 30 del 24/01/2019.

Si verificano a campione il mandato n.87 del 24/1/2019 di pagamento corso formazione primo soccorso, importo euro 2.244,00, e il mandato 193 di euro 819,68 del 13/02/2019 relativo a Zoropa produzioni snc saldo fattura n. 3 del 4/02/2019 fornitura colonna sonora.

I Revisori ricordano gli adempimenti circa la scheda relativa al monitoraggio dei versamenti da effettuare al Bilancio dello Stato.

Il presente verbale, letto confermato e sottoscritto.

Dr.ssa Ilaria Benini

Alessandro Coriddi