

ACCADEMIA NAZIONALE DI ARTE DRAMMATICA "SILVIO D'AMICO"

VERBALE N.2/2022

In data 16/3/2022 si sono riuniti da remoto i Revisori dei conti nelle persone di:

Dott.ssa Ilaria Benini	Componente effettivo in rappresentanza del Ministero dell'economia e delle finanze	Presente
Rag. Alessandro Coriddi	Componente effettivo in rappresentanza del Ministero dell'università e della ricerca.	Presente

per procedere alla Verifica di cassa alla data del 31/12/2021.

Il verbale è stato redatto all'atto della situazione di contenimento e gestione dell'emergenza epidemiologica da COVID-19 e, pertanto, a seguito di controllo a distanza mediante l'uso di strumenti informatici (la documentazione esaminata è stata inviata ai revisori via mail). La firma in originale sul verbale, da parte dei revisori dei conti, sarà apposta in presenza in occasione della prima visita utile da programarsi.

1- Verifica di Cassa

Fondo cassa al 1 gennaio 2021	6.949.717,56
Riscossioni fino alla reversale n. 73 del 31/12/2021	
conto competenza	2.336.711,32
conto residui	177.184,00
Totale somme riscosse	2.513.895,32
Pagamenti fino al mandato n.1267 del 31/12/2021	
conto competenza	1.357.032,69
conto residui	300.575,49
Totale somme pagate	1.657.608,18
Fondo di cassa alla data 31/12/2021	7.806.004,70

La verifica di cassa avviene sulla base del quadro di raccordo alla data 31/12/2021 "Verifica di cassa esercizio 2021" fornito dalla Bnl gruppo Bnp Paribas in data 14/03/2022 che evidenzia un saldo di euro 7.802.134,31

7.802.134,31 banca

7.806.004,70 giornale di cassa

3.870,39 pagamenti da regolarizzare con mandati

7.802.134,31

L'importo di euro 3.870,39 riguarda sospesi (il cui elenco fornito dall'Istituto cassiere è agli atti dell'Accademia) relativi a pagamenti di pregressi esercizi finanziari effettuati dalla banca e non ancora regolarizzati dall'Accademia con l'emissione dei relativi mandati.

In merito, si rinvia a tutto quanto già rappresentato nei verbali precedenti, e da ultimo nel verbale 3/2021.

Fondo minute spese:

Nell'esercizio 2021 non è stato attivato il Fondo minute spese.

Indicatore di tempestività dei pagamenti

Per quanto concerne l'indicatore dei tempi di pagamento di cui all'art. 33 del D.lgs 33/2013, pubblicato sul sito dell'Accademia, si evidenzia che il dato di interesse, per l'e.f. 2021 4° trimestre, è -6,3.

L'indicatore di tempestività dei pagamenti per l'anno 2021 risulta pari a -7,9.

Si verificano a campione:

Reversale n. 21 del 24/6/2021 di euro 50.382,00 relativa al finanziamento Mur per contributo supplenze brevi.

Mandato n. 930 del 13/9/2021 di euro 1.150 relativo al pagamento a Ecoeridania Spa per smaltimento rifiuti vano caldaia.

Mandato n. 1224 del 30/11/2021 di euro 1.700 relativo al pagamento per noleggio di materiali tecnici.

Dalla documentazione inviata a corredo non sono emerse irregolarità.

Alessandro Coriddi



Ilaria Benini

