

VERBALE N.5/2019

L'anno 2019, il giorno 31 del mese di ottobre alle ore 10:30 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**
- **Varie ed eventuali**

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,

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

1- Verifica di Cassa

SITUAZIONE GIORNALE DI CASSA ALLA DATA

Fondo cassa al 01.01.2019	4.726.414,74
ENTRATE	
fino alla reversale n.20 del 16/10/2019	
conto competenza	616.503,73
conto residui	300.000,00
<i>Totale entrate</i>	916.503,73
USCITE	
fino al mandato n. del	
conto competenza	1.212.370,64
conto residui	350.636,00
<i>Totale uscite</i>	1.563.006,64
Fondo cassa alla data	4.079.911,83

La verifica di cassa avviene sulla base del quadro di raccordo alla data del 29/10/2019 prot. ingresso n. 6248/O del 30/10/2019 fornito dalla Bnl che evidenzia un saldo di euro 4.110.789,55. Si raccomanda, per il futuro, di richiedere alla Banca oltre al quadro di raccordo, anche l'estratto conto aggiornato alla data della verifica.



	4.079.911,83	giornale di cassa
	4.110.789,55	Istituto cassiere
	30.877,72	diff
+	1.507,54	mandati emessi da pagare dalla banca
-	26.638,95	pagamenti da regolarizzare con emissione mandati
+	56.009,13	riscossioni da regolarizzare con emissioni di reversa
	4.110.789,55	

I pagamenti da regolarizzare con emissione di mandati sono relativi per euro 21.724,82 ad F24, inviati dall'Accademia in data 13/09/2019 e 14/10/2019 (pagamento tramite Entratel), per euro 327,10 a F24, data carico 25/03/2019 per il quale la dott.ssa Mainolfi si riserva di effettuare il controllo al fine di emettere il relativo mandato. La differenza rimanente pari ad euro 4.587,03 è relativa a sospesi di pregressi esercizi finanziari (vedi verbali precedenti). In particolare la dott.ssa Mainolfi riferisce che per il provvisorio n. 27 a Helena Wyzogrovka di euro 490,50, la Banca con mail del 24/10/2019 ha fornito le indicazioni per l'emissione del mandato a copertura. Per quanto riguarda i rimanenti sospesi sono in corso gli approfondimenti come risulta da comunicazioni con la banca.

Si verificano a campione il mandato n. 473 dell'8/05/2019 di euro 2.600 a Adcom srl per acquisto di telecamera Canon, il mandato n. 513 del 16/05/2019 di euro 1.100 a Liteo Tech srl per scenografia spettacolo, entrambi effettuati su MEPA.

Con riferimento al fondo minute spese il saldo al 30/10/2019 è pari ad euro 497,37 (anticipazione euro 1500).

Per quanto riguarda il rinnovo della convenzione di cassa (vedi verbali n. 1 e 2 /2019) la dott.ssa Mainolfi riferisce che le procedure sono state attivate su MEPA in data 16/10/2019.

Ilaria Benini

Alessandro Coriddi

