

VERBALE N.4 /2016

L'anno 2016, il giorno 16 del mese di dicembre alle ore 12: 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**
- **Parere Variazioni delle Poste di Bilancio**

Sono presenti:



la dr.ssa Paola Pajno in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze.

il dr. Gianluca Cerracchio in rappresentanza del Ministero dell'Istruzione, Università e Ricerca.

Sono altresì presenti ai lavori il Direttore Amministrativo dr.ssa Alessandra Sergi e il Direttore di Ragioneria dr.ssa Michela Mainolfi.

1- Verifica di Cassa

A. SITUAZIONE DI CASSA ALLA DATA DEL 30/11/2016

Fondo cassa al 01.01.2016	€		3.677.777,41
Entrate			
in conto competenza	€		1.096.080,55
in conto residui	€		0,00
Totale Entrate	€		1.096.080,55
Uscite			
In conto competenza	€		1.902.641,43
in conto residui	€		96.446,95
Totale Uscite	€		1.999.088,38
Fondo cassa al 30/11/2016	€		2.774.769,58

La verifica di cassa avviene sulla base del quadro di raccordo alla data del 30/11/2016 ns. prot. n. 5131/O del 16/12/2016, in quanto la banca non ha fornito una situazione contabile aggiornata alla data della verifica. Nel giornale di cassa alla data del 16 dicembre 2016 risultano emesse le reversali n. 33 e 34; e mandati dal n. 1145 al 1268. Le ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali risultano regolarmente versate nel mese di ottobre e novembre, rispettivamente con mandati n. 1079 del 15/11/2016 e 1247 del 13/12/2016, per € 8.171,37=, relativi ai versamenti ENPALS; mandati nn. da 1080 a 1084 per ottobre 2016 del 15/11/2016 e mandati nn. da 1196 a 1205 del 05/12/2016 relativi al mese di novembre 2016 per un totale di € 57.974,39= relativi a versamenti delle ritenute INPS, IRPEF, IRAP e ADDIZIONALI REGIONALI E COMUNALI su compenso scritturati, supplenti brevi e temporanei e scritturati master.

Parere Variazioni delle Poste di Bilancio

I revisori prendono visione dei prospetti riguardanti le variazioni di bilancio con i quali il Direttore Amministrativo dell'Accademia, Dott.ssa Alessandra Sergi, trasmette la proposta di variazione al bilancio di previsione 2016, così come previsto dall'art. 11 del regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità dell'Istituto.

L'importo complessivo delle variazioni in aumento ammonta ad € 321.693,87= per maggiori accertamenti, minori accertamenti per € 6.803,00= e variazioni compensative per € 6.041,73=, analiticamente riportati nelle tabelle allegate al presente verbale, e che di questo costituiscono parte integrante e sostanziale.

I revisori dei conti, esaminata la documentazione, e verificata la rispondenza della proposta di variazione delle poste di bilancio ai vincoli previsti dalla vigente normativa, esprimono parere favorevole alle variazioni in argomento, ai fini della trasmissione al Consiglio di Amministrazione per la prescritta approvazione.

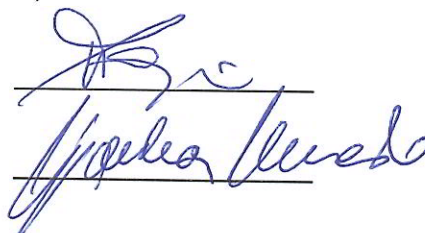
I Revisori dei conti con riferimento alla richiesta informale espressa nella seduta del 29 ottobre 2016, apprendono che la mancata erogazione del contributo MiBACT deriva da un Durc negativo dell'Istituzione per la mancata comunicazione dei contributi regolarmente versati. Alla data odierna la problematica è in via di risoluzione avendo provveduto l'Istituzione a trasmettere già tutti i dati uniemens mancanti.

I revisori quindi prendono atto dell'intenzione di predisporre i documenti relativi al bilancio di previsione 2017 non appena completata la verifica da parte dell'INPS dei dati trasmessi, e rilasciato il DURC positivo.

il presente verbale, letto confermato e sottoscritto, è chiuso

Dr.ssa Paola Pajno

Dr. Gianluca Cerracchio



The image shows two handwritten signatures in blue ink. The top signature is for Dr.ssa Paola Pajno, and the bottom signature is for Dr. Gianluca Cerracchio. Both signatures are written over horizontal lines.

Prot.n.5128/n
Roma, 16/12/2016



Accademia Nazionale d'Arte Drammatica
Silvio d'Amico

VARIAZIONI COMPENSATIVE ANNO 2016						
ENTRATE				USCITE		
REV. N.	U.P.B.	MOTIVAZIONE	IMPORTO	U.P.B./ART.	TITOLO	IMPORTO
11,15,17, 19,20,32	1.3.3/501	REST. F/CASSA	3.842,12	1.2.1/264	F/CASSA	3.842,12
21	1.3.3/501	REST.PER ERRATO IBAN	1.841,92	1.2.1/252	SPESE FUNZIONALI ALLA PRODUZIONE DEGLI EVENTI E DEI SAGGI DEI CORSI DI RECITAZIONE	1.841,92
25	1.3.3/501	REST. PER ERRATO IBAN	357,69	1.2.1/255	PRODUZIONE ARTISTICA , DI RICERCA E PROGETTI	357,69
TOTALE			€ 6.041,73	TOTALE		6.041,73

Il Direttore Amministrativo
Dott.ssa Alessandra Sergi

Prot.n. 5125/N
del 16/12/2016



Accademia Nazionale d'Arte Drammatica
Istituto di Alta Cultura

A.F. 2016 - SCHEMA MINOR ACCERTAMENTO DICEMBRE 2016

Entrate				Uscite						
UPB	ART.	Previsione iniziale	Totale Variazioni	Previsione definitiva	Note	UPB	ART.	Previsione iniziale	Totale Variazioni	Previsione definitiva
1.2.1/101		800.000,00	6.803,00	793.197,00	Contributi scolastici allievi	1.1.3/129		200.000,00	6.803,00	193.197,00
TOTALE			6.803,00	-		TOTALE			6.803,00	-

Il Direttore Amministrativo

Dott.ssa Alessandra Sergi

Prot. n. 5126/N
del 16/12/2016



Accademia Nazionale d'Arte Drammatica
Istituto di Alta Cultura

A.F. 2016 - SCHEMA MAGGIORI ACCERTAMENTI DICEMBRE 2016

Entrate				Uscite						
UPB	ART.	Previsione iniziale	Totale Variazioni	Previsione definitiva	Note	UPB	ART.	Previsione iniziale	Totale Variazioni	Previsione definitiva al netto di eventuali storni
1.1.1/1		50.000,00	36.110,00	86.110,00	Contributi scolastici allievi	1.1.3/126		40.000,00	36.110,00	76.110,00
					Contributi Siae per Master in Drammaturg. e Contributo Siae per gli allievi del triennio	1.2.1/256		50.000,00	22.500,00	72.500,00
						1.2.1/254		50.000,00	3.000,00	18.000,00
1.2.5/302		0,00	45.000,00	45.000,00		1.1.2/59		63.246,12	19.500,00	159.746,12
					Compensi personale a tempo determinato	1.1.2/51		3.742,00	44.471,00	48.213,00
1.2.1/102		0,00	44.471,00	44.471,00						
1.1.2/51		0,00	8.969,60	8.969,60	Contributo Indire Erasmus	1.2.1/261		13.167,46	8.969,60	22.137,06

10, 28

[Handwritten signature]

1.2.6/351	48.500,00	31.898,27	80.398,27	Contributi aspiranti allievi agli esami di ammissione	1.1.2/62	25.000,00	31.898,27	56.898,27
1.1.1/2	70.000,00	96.250,00	166.250,00	Contributi iscritti Master Critica e Drammat.	1.1.2/59	63.246,12	96.250,00	255.996,12
1.3.3/501	0,00	1.000,00	21.886,41	Recuperi e rimborsi diversi (Indennizzo Assicurazione e per ufficio didattico)	1.1.3/111	30.000,00	1.000,00	51.000,00
1.3.3/501	0,00	7.995,00	21.886,41	Recuperi e rimborsi diversi (Contributo partecipazioni festival di Spoleto)	1.2.1/255	150.000,00	7.995,00	158.352,69
1.2.5/304	750.000,00	50.000,00	800.000,00	Contributo Milbact	1.1.3/125	0,00	50.000,00	50.000,00
TOTALE		321.693,87	-		TOTALE		321.693,87	-

Il Direttore Amministrativo

Dott.ssa Alessandra Sergi