

VERBALE N.2/2015

L'anno 2015, il giorno 17 del mese di luglio 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 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 14/07/2015

Fondo cassa al 01.01.2015	€	3.280.845,07
Entrate		
in conto competenza	€	59.169,13
in conto residui	€	
Totale Entrate	€	59.169,13
Uscite		
In conto competenza	€	658.244,40
In conto residui	€	161.980,35
Totale Uscite	€	820.224,75
Fondo cassa al 14/07/2015	€	2.519.789,45



Allegati al quadro di raccordo dell'Istituto Cassiere BNI del 14.07.2015 acquisito agli atti dell'Amministrazione con prot.n. 2474/O del 16.07.2015 l'ammontare dei mandati ineseguiti, e dei pagamenti da effettuare su mandati collettivi e su ruoli parzialmente eseguiti e di € 1.920,00= che riguardano nello specifico i seguenti mandati: il M. n. 487 per € 300,00=, il M. n. 488 per € 280,00=, il M. n. 489 per € 440,00= e il M.535 per € 900,00=.

In data 15/07/2015 sono stati emessi n. 44 mandati per un importo di € 36.112,64= e n. 1 reversale per un importo di € 643,73=.

Le ritenute previdenziali, assistenziali ed erariali sono state regolarmente effettuate relativamente agli emolumenti percepiti nel mese di giugno 2015, mandati nn. 570/571/572/573/574/575 per un totale di € 19.252,05= relativi a versamenti INPS, IRPEF, INPDAP, IRAP e ADDIZIONALI REGIONALI E COMUNALI su compenso scritturati, supplenti brevi e temporanei e scritturati master.

Il versamento dell'imposta sul valore aggiunto è stata regolarmente effettuato all'erario per il mese di giugno 2015, (Split payment ai sensi del DM 20 febbraio 2015, introdotto con la legge di stabilità 2015), rispettivamente con mandati n. 537/538/539/540/541/542/543 del 01/07/2015 e per un importo di € 4.147,81=.

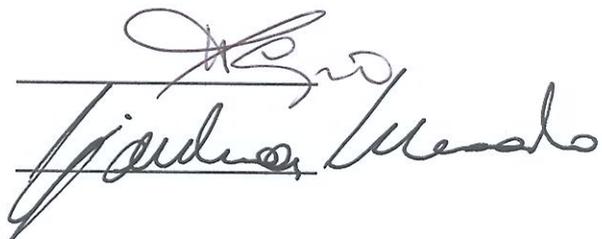
Sono stati altresì esaminati, senza dover rilevare irregolarità, la rev. N. 4 del 12/05/2015 di euro 77,66= relativa alla restituzione del fondo cassa; e i mandati nn. 455 del 04/06/2015 e 537 del 01/07/2015 relativi rispettivamente ad uno scritturato con busta paga e uno scritturato a partita iva. e M. 199 del 24/03/2015, il M. 397 del 21/05/2015, il M. n. 568 del 01/07/2015, il M. n. 123 del 25/02/2015 e il M. n. 544 del 01/07/2015 relativi alla fornitura delle ditte di beni e servizi.

I revisori prendono atto del buon esito della procedura di sgravio relativo alle cartelle n. 09720120152573816000 di € 151.921,06 e n. 09720130165270218000 di € 99.777,49; i revisori si riservano di verificare l'esito delle procedure di sgravio delle cartelle n. 09720100351500345000 di € 8.027,44, n. 09720100351500446000 di € 953,13, 09720140265498422000 di € 2.277,09, n. 39720140022383166000 di € 123,79; per le quali l'istituzione ha già provveduto a presentare le istanze di autotutela presso l'ente preposto.

Alle ore 11:30 il presente verbale, letto confermato e sottoscritto, è chiuso

Dr.ssa Paola Pajno

Dr. Gianluca Cerracchio

Handwritten signature of Gianluca Cerracchio in black ink, written over a horizontal line.