

VERBALE n. 3/2016**VERIFICA DI CASSA**

Il giorno 13 maggio dell'anno 2016, i Revisori dei Conti del Conservatorio di Musica "B. Marcello" di Venezia, Sig.ra Laura Millozzi e dott. Della Pietra Andrea, procedono alla verifica di cassa.

Assiste alle attività di verifica il Direttore Amministrativo f.f. Dott.ssa Franca Moretto.

FONDO DI CASSA ALLA DATA DEL 01.01.2016		€ 848.423,31
RISCOSSIONI (ultima rev. 179 del 11.05.2016)		
C/Residui	€ 9.860,02	
C/Competenza	€ 97.726,90	
TOTALE RISCOSSIONI		€ 107.586,92
PAGAMENTI (ultimo mand. 430 del 09.05.2016)		
C/Residui	€ 168.834,12	
C/Competenza	€ 111.945,64	
TOTALE PAGAMENTI		€ 280.779,76
FONDO DI CASSA AL 11.05.2016		€ 675.230,47



La Banca cassiera (Banca popolare di Vicenza), come risulta dal documento protocollo n. 2947/Rag, del 13 maggio 2016, ha comunicato un saldo al 13 maggio 2016 di € .676.405,47

Le risultanze del giornale di cassa dell'Istituto non concordano con quelle dell'Istituto cassiere per una differenza di € 1.175,00.

Tale sbilancio è giustificato da somme già incassate dalla banca, i cui provvisori sono stati comunicati dalla banca stessa e per i quali saranno emesse le relative reversali per un pari importo complessivo.

Dall'esame del registro del c/c postale risulta un saldo al 31 marzo 2016 di € 29.851,64 che coincide esattamente con il saldo comunicato in pari data dall'Ufficio Banco Posta (prot. n. 2498/RAG del 27 aprile 2016).

L'ultimo prelevamento risultante dal giornale di cassa risale al 05/05/2016 rev. n. 169 di € 3.013,00.

Le somme versate sul conto corrente postale vengono trasferite periodicamente nel conto corrente bancario acceso presso la banca cassiera.

Tuttavia si rappresenta la necessità di monitorare attentamente il conto corrente postale onde evitare eccessive giacenze sullo stesso.

Si è provveduto, inoltre, alla verifica del registro delle minute spese il quale presenta le seguenti risultanze:

Fondo iniziale con mandato n. 55 in data 19/01/2016	500,00
Secondo prelievo con mandato n. 323 del 07/04/2016	500,00
Terzo prelievo con mandato n. 372 del 20/04/2016	500,00
Spese sostenute alla data del 02/05/2016	1.018,87
Saldo disponibile alla data del 13/05/2016	481,13

Le spese effettuate mediante il fondo economale sono conformi a quelle previste all'art. 31 del regolamento di amministrazione, finanza e contabilità.

I revisori hanno provveduto a verificare la presentazione dei vari Mod. F24/2015 presentati con periodicità mensile per il versamento dei contributi previdenziali ed assistenziali.

Inoltre i Revisori procedono all'esame, attraverso una selezione campionaria, dei seguenti documenti:

- mandato n. 325 del 07.04.2016 art. 126 , in conto competenze, a favore della ditta Boschello Srl di Mirano (Ve) inerente la fornitura di materiale di facile consumo per la manutenzione di clarinetti per un importo complessivo di € 547,60;
- mandato n. 218 del 21.03.2016, art. 255 in conto residui, a favore del personale esterno al Conservatorio coinvolto nella realizzazione del progetto "Tutto d'un fiato" coordinato dalla docente della classe di flauto Prof.ssa Monica Finco per un totale complessivo di € 331,60;

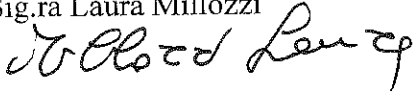
Dall'esame risulta che i mandati di pagamento, sono corredati dai documenti previsti dalla normativa vigente e correttamente imputati ai relativi capitoli di bilancio.

La documentazione allegata ai mandati controllati, risulta corredata dei giustificativi di spesa.

Letto, confermato e sottoscritto, in data 13 maggio 2016

I REVISORI

Sig.ra Laura Millozzi



Dott. Della Pietra Andrea

