

**VERBALE n. 5/2015**  
**VERIFICA DI CASSA**

Nel giorno 18 giugno dell'anno 2015, 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.

<b>FONDO DI CASSA ALLA DATA DEL 01.01.2015</b>		<b>€ 469.901,28</b>
RISCOSSIONI (ultima rev. 103 del 03.06.2015)		
C/Residui	€ 4.150,00	
C/Competenza	€ 138.622,01	
<b>TOTALE RISCOSSIONI</b>		<b>€ 142.772,01</b>
PAGAMENTI (ultimo mand. 383 del 03.06.2015)		
C/Residui	€ 115.270,83	
C/Competenza	€ 220.065,52	
<b>TOTALE PAGAMENTI</b>		<b>€ 335.336,35</b>
<b>FONDO DI CASSA AL 03.06.2015</b>		<b>€ 277.336,94</b>

Le risultanze del giornale di cassa dell'Istituto non concordano con quelle della Banca cassiera (Banca popolare di Vicenza) che, con documento protocollato dall'istituto in data 18/06/2015 prot. n. 3583/E15b, ha comunicato un saldo in pari data di € 272.168,65.

La differenza di € 5.168,29 è determinata dalla somma algebrica tra gli importi già incassati dalla banca, per i quali saranno emesse le relative reversali, di € 4.190,00 e le uscite da regolarizzare con emissione di mandati, di € 9.358,29 (bollette ENEL).

Dall'esame del registro del c/c postale risulta un saldo al 31 maggio 2015 di € 31.363,67 che non concorda con quello comunicato in pari data dall'Ufficio Banco Posta (ns. prot. n. 3534/E21b del 16 giugno 2015) di € 70.490,16.

La differenza di € 39.126,00 è determinata dalla mancata contabilizzazione da parte dal Banco Posta dell'ultimo prelevamento di pari importo versato nel conto corrente bancario in data 25 maggio 2015.


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

Fondo iniziale con mandato n. 31 in data 16/01/2015	1.500,00
Spese sostenute alla data del 16/06/2015	1.115,91
<b>Saldo disponibile alla data del 18/06/2015</b>	<b>384,09</b>

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

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

- mandato n. 157 del 27.03.2015 art. 255, in conto competenze, a favore della Società Cooperativa di tipografia "Grafiche Veneziane" inerente la fornitura di pieghevoli di presentazione del concerto del 21.02.2015 per un importo complessivo di € 280,00;



- mandato n. 152 del 27.03.2015, art. 115 in conto residui, relativo al servizio di manutenzione degli impianti elettrici (come richiede la normativa in materia di sicurezza sui luoghi di lavoro) per un totale complessivo di € 1.416,67;
- mandato n. 156 del 27.03.2015, art. 56 in conto competenze, relativo al saldo del rimborso delle spese al personale individuato dalla direzione per la partecipazione al seminario Erasmus+ per un totale complessivo di € 74,50;
- reversale n. 40 del 27.03.2015, art. 359, in conto competenze, relativo al contributo per visita guidata al Conservatorio da parte del CRAL INPS di Venezia per un importo complessivo di € 240,00.

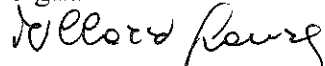
Dall'esame risulta che i mandati di pagamento e la reversale di incasso, sono corredati dai documenti previsti dalla normativa vigente e correttamente imputati ai relativi capitoli di bilancio.

In fine si rappresenta che le fatture allegate ai mandati controllati, sono complete della documentazione giustificativa della spesa.

Letto, confermato e sottoscritto.

I REVISORI

Sig.ra Laura Millozzi



Dott. Della Pietra Andrea

