



t. n. 0003707 anno 2019 del 16/09/2019

MACERATA
ACCADEMIA DI BELLE ARTI
REVISORI DEI CONTI
VERBALE N. 5/2019

bis



Il giorno 16 del mese di settembre 2019, alle ore 14.45 sono presenti presso l'Accademia di Belle Arti di Macerata i Revisori

- Gabriella RUSCITTO in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze;
- Rita QUADRELLI In rappresentanza del MIUR

con all'ordine del giorno:

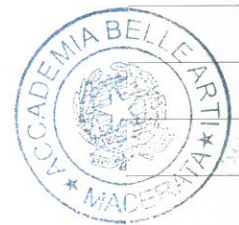
verifica della cassa e degli atti contabili e amministrativi.

Assistono alla verifica di cassa il Direttore Amministrativo Dott.ssa Vera Rizzo ed il Direttore di Ragioneria Dott. Nino Mangiaracina.

VERIFICA DELLA CASSA alla data del 16/9/2019.

Fondo di Cassa al 1 gennaio 2019	€ 2.624.590,10
Entrate in conto competenza	€ 443.130,79
Entrate in conto residui	€ 9.177,00
TOTALE ENTRATE	€ 452.307,79
Uscite in conto competenza	€ 900.291,04
Uscite in conto residui	€ 85.178,44
TOTALE USCITE	€ 985.469,48
Saldo di cassa del giornale dell'Accademia	€ 2.091.428,41
Saldo di Cassa della Banca Cassiera	€ 2.226.775,93
Differenza positiva	€ 135.347,52
Tale differenza è determinata da :	

DR



- Riscossioni da regolarizzare con reversali pari ad	€ 135.567,48
+ Pagamenti da regolarizzare con mandati	€ 810,96
- n. 4 Mandati emessi e non pagati	€ 591,00
Totale riconciliazione	€ 135.347,52

Tenuto conto delle operazioni sopra descritte, il saldo del conto corrente bancario risulta riconciliato con il giornale di cassa.

I Revisori esaminano a campione alcuni titoli di spesa:

Mandato n. 409 del 29/05/2019 di € 1.000,00 in favore di Vekkel Enni relativo al pagamento del compenso docenti incoming per Erasmus a.a. 2018/19 ;

Mandato n. 411 del 3/6/2019 di € 3.513,60 in favore di BIT Service per primo acconto contratto collaborazione tecnica;

Mandato n. 607 del 31/7/2019 di € 1.105,32 in favore di Simple di Flamini Paolo, per stampe digitali;

Reversale n. 77 del 18/04/2019 di € 160,00 relativa all'incasso Ritenuta irpef lavoratori autonomi su compenso Pisani Fabrizio;

Reversale n. 112 del 21/06/2019 di € 41.100,00 relativa all'incasso contributo MIUR di funzionamento ordinario e.f. 2019;

Reversale n. 148 del 23/7/2019 di € 750,00 relativa all'incasso di contributi allievi a titolo di diritti di segreteria.

Sui mandati e reversali controllati a campione non si ravvisano irregolarità.

CONVENZIONE DELLA CASSA

La convenzione, per la gestione del servizio di cassa, è stata firmata in data 19/10/2017; in base all'art. 13 la stessa avrà durata triennale a decorrere dalla data della sottoscrizione.

FONDO MINUTE SPESE

Risulta costituito in fondo pari ad € 165,15 il cui saldo, alla data odierna, è di € 1,00.

Il Direttore di ragioneria fornisce il relativo registro, nonché la documentazione giustificativa di ogni spesa.

L'ultima spesa registrata risale al 13/5/2019, ammonta ad € 12,00 ed è relativa all'acquisto di

Handwritten signature

titoli di viaggio per mobilità Erasmus per la visita alla sede di Montecassiano.

Alle ore 16.00 si conclude la verifica di cassa.

Macerata li 16 settembre 2019.

Il Revisore dei Conti Dott.ssa Gabriella Ruscitto *Gabriella Ruscitto*

Il Revisore dei Conti Dott.ssa Rita Quadrelli *Rita Quadrelli*

