

VERBALE N. 4 / 2020

In data 10 luglio 2020, alle ore 09.30, presso la sede dell'Istituto Superiore di Studi Musicali "Claudio Monteverdi" di Cremona, il Dott. Angelo Pirali in rappresentanza del Ministero dell'Università e Ricerca procede alle seguenti verifiche.

Assistono alla seduta il Dott. Damiano Scaravaggi – Direttore Amministrativo incaricato. Assistono inoltre le Sigg.re Silvia Caffi, Sabina Milanese, impiegate amministrative dell'Istituto.

Il Direttore Amministrativo illustra i dati per la verifica di cassa ed i libri contabili.

I Revisori esaminano il registro di cassa che riporta i dati aggiornati alla data del 08/07/2020:

Fondo cassa all'inizio dell'esercizio 01/01/2020		€ 521.434,04
Riscossioni: fino alla reversale n. 210 del 07/07/2020		€ 549.377,68
In conto competenza	€ 542.605,24	
In conto residui	€ 6.772,44	
Riscossioni da regolarizzare con reversali		€ 410,00
Totale ENTRATE		€ 1.071.221,72
Pagamenti fino al mandato n. 399 del 30/06/2020		€ 664.280,92
In conto competenza	€ 586.862,31	
In conto residui	€ 77.418,61	
Pagamenti da regolarizzare con mandati		€ 515,84
Totale USCITE		€ 664.796,76
Fondo cassa alla data del 08/07/2020		€ 406.424,96

Il saldo del C/C bancario alla data del 08/07/2020 espone l'importo di euro 406.424,96 che non concorda con il giornale di cassa per euro 105,84, tale differenza è data da n. 3 provvisori di entrata per un importo di € 410,00 che la banca ha incassato negli ultimi giorni e che quindi non è ancora stato possibile regolarizzare, e da n. 3 provvisorio di uscita per un importo di € 515,84.

Il servizio di cassa è affidato al Credito Padano Ag. Cremona - via Giordano, 109, a seguito di apposita convenzione con decorrenza dal 01/01/2020 e scadenza il 31/12/2022. Numero conto 88271. Dal 01/01/2017 lo scambio di documentazione bancaria avviene esclusivamente con canali informatici mediante sistema O.I.L.

Sono stati esaminati a campione i seguenti mandati di pagamento:

N. 103 del 21/02/2020 - € 3.295,71 - Progeass - Premio assic. RC patrimoniale anno 2020
N. 204 del 24/03/2020 - € 16.301,47 - Randstad - Fattura somministrazione lavoro interinali mese di gennaio 2020

N. 227 del 07/04/2020 - € 2.562,00 - Sistema Susio S.r.l. - Formazione trasparenza e prevenzione della corruzione
N. 313 del 04/05/2020 - € 3.458,00 - Ziliani Monia - Compenso docenza corsi liberi violino propedeutico A.A. 2019/2020
N. 392 del 30/06/2020 - € 5.368,00 - Costruzioni Vago Giuseppe S.r.l. - Lavori di muratura

Conto corrente postale

Il conto corrente postale n. 91981282 risulta aggiornato alla data del 06/07/2020 e presenta un saldo pari a euro 104,44.

Registro Minute Spese

Il Registro Minute Spese - tenuto con modalità informatica - al 01 Gennaio 2020 riporta una rimanenza di cassa di Euro 517,51.

L'ultimo pagamento effettuato al 08/07/2020 è stato pari a Euro 9,15.

Il saldo ad oggi è pari ad Euro 442,82.

L'agente contabile è la Sig.ra Milanese Sabina.

Verifica presenza registri e libri contabili

L'Istituto, in aggiunta ai registri già verificati, tiene anche i seguenti libri/registri:

- Registro di cassa, tenuto con modalità informatica, aggiornato alla data del 07/07/2020 con la reversale N. 210 ed il mandato N. 399;
- Verificato a campione il regolare pagamento del modello F24 relativo a IRPEF, contributi previdenziali, addizionali regionali e comunali relative al mese di marzo 2020 e addebitate in data 14/04/2020;
- Partitari di entrata/uscita/residui, tenuti con modalità informatica, aggiornati alla data dell'ultimo accertamento/impegno;
- Registro IVA degli acquisti, composto di n. 22 pagine, aggiornato a pagina n. 7 operazione n. 134 del 30/06/2020;
- Registro dei verbali del Consiglio di Amministrazione anno 2020, tenuto a schede mobili, è stampato in occasione delle singole sedute e aggiornato con il verbale del 30/04/2020.
- Registro dei contratti aggiornato al 31/12/2019, tenuto a schede mobili.
- I Revisori accertano la regolare tenuta della raccolta dei propri verbali.

L'Istituto ha predisposto:

- il registro beni mobili 2020
- il libro degli inventari tenuto in fogli mobili.

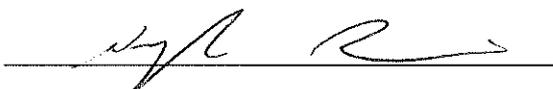
Per quanto attiene agli adempimenti relativi alla fatturazione elettronica l'Istituto opera ai sensi della normativa vigente.

Il presente verbale viene chiuso alle ore 11.10 e verrà inviato tempestivamente per conoscenza, a cura del Direttore Amministrativo, al CDA e al RGS-IGF del Ministero dell'Economia.

Cremona, 10 luglio 2020

IL REVISORE DEI CONTI

Dott. Angelo PIRALI

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Angelo PIRALI', is written over a horizontal line.

