

VERBALE N. 1 / 2022

In data 26 maggio 2022, alle ore 12.00, in modalità telematica presso la sede dell'Istituto Superiore di Studi Musicali "Claudio Monteverdi" di Cremona, la Dott.ssa Cinzia Catalano in rappresentanza del Ministero Economia e Finanze e la Dott.ssa Stefania Pluchino in rappresentanza del Ministero dell'Università e Ricerca, nominata con Decreto Ministeriale n. 2778 del 25/11/2021, procedono 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 24/05/2022:

Fondo cassa all'inizio dell'esercizio 01/01/2022		€ 1.096.282,70
Riscossioni: fino alla reversale n. 150 del 24/05/2022		€ 134.639,69
In conto competenza	€ 134.049,69	
In conto residui	€ 0,00	
Riscossioni da regolarizzare con reversali		€ 3.135,00
Reversale da riscuotere		- € 590,00
Totale ENTRATE		€ 1.233.467,39
Pagamenti fino al mandato n. 347 del 24/05/2022		€ 584.295,71
In conto competenza	€ 522.757,64	
In conto residui	€ 61.538,07	
Pagamenti da regolarizzare con mandati		€ 3,00
Totale USCITE		€ 584.298,71
Fondo cassa alla data del 24/05/2022		€ 649.168,68

Il saldo del C/C bancario alla data del 24/05/2022 espone l'importo di euro 649.168,68 che non concorda con il giornale di cassa per euro 2.542,00, tale differenza è data da n. 12 provvisori di entrata per un importo di € 3.135,00 che la banca ha incassato negli ultimi giorni e che quindi non è ancora stato possibile regolarizzare, da n. 1 reversale in attesa di riscossione per un importo di € 590,00, e da n. 1 provvisorio di uscita per un importo di € 3,00 (commissioni su bonifico).

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. 51 del 29/01/2022 - € 182,27 - Pagamento fattura n. VO/00000012 del 07/01/2022 - Sicurezza del Cittadino Gruppo Civis - Servizio di vigilanza

N. 303 del 04/05/2022 - € 8.618,21 - Pagamento fattura n. 22/FVRW051421 del 31/03/2022 - Randstad Italia Spa - Somministrazione interinali

N. 247 del 14/04/2022 - € 6.500,00 - Pagamento prestazione occasionale del 25/03/2022 - Dandolo Marchesi Lucrezia - Accompagnatore pianistico

N. 94 e 95 del 17/02/2022 - € 2.347,24 e € 1442,08 - Pagamento fattura n. 628/SP del 31/12/2021 - Servizio di pulizie ordinarie e straordinarie + materiale di consumo 2021

Conto corrente postale

Il conto corrente postale n. 91981282 risulta aggiornato alla data del 25/05/2022 e presenta un saldo pari a euro 3.595,00. E' stato presentato all'Istituto bancario (Credito Padano) l'assegno postale di € 3.500,00 da trasferire al conto corrente dell'Istituto in data 23/05/2022. Siamo in attesa della conclusione dell'iter bancario per l'accreditamento di tale importo.

Registro Minute Spese

Il Registro Minute Spese - tenuto con modalità informatica - al 01 Gennaio 2022 riporta una rimanenza di cassa di Euro 509,12.

L'ultimo pagamento effettuato al 18/05/2022 è stato pari a Euro 19,90.

Il saldo ad oggi è pari ad Euro 711,24.

N. 7 da € 50,00	€ 350,00
N. 10 da € 20,00	€ 200,00
N. 12 da € 10,00	€ 120,00
N. 7 da € 5,00	€ 35,00
N. 2 da € 2,00	€ 4,00
N. 1 da € 1,00	€ 1,00
N. 1 da € 0,50	€ 0,50
N. 2 da € 0,20	€ 0,40
N. 2 da € 0,10	€ 0,20
N. 1 da € 0,05	€ 0,05
N. 4 da € 0,02	€ 0,08
N. 1 da € 0,01	€ 0,01

L'agente contabile è la Sig.ra Milanese Sabina che effettua la conta fisica.

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 24/05/2022 con la reversale N. 150 ed il mandato N. 347;

- Verificato a campione il regolare pagamento del modello F24 relativo a IRPEF, contributi previdenziali, addizionali regionali e comunali relative al mese di marzo 2022 e addebitate in data 19/04/2022;
- Partitari di entrata/uscita/residui, tenuti con modalità informatica, aggiornati alla data dell'ultimo accertamento/impegno;
- Registro IVA degli acquisti, tenuto con modalità informatica, aggiornato all'operazione n. 112 del 24/05/2022;
- Registro dei verbali del Consiglio di Amministrazione anno 2022, tenuto a schede mobili, è stampato in occasione delle singole sedute e aggiornato con il verbale del del 1° Febbraio 2022 (prot. 414/2022)
- Registro dei contratti aggiornato al 03/02/2022, tenuto a schede mobili.
- I Revisori accertano la regolare tenuta della raccolta dei propri verbali.

L'Istituto ha predisposto:

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

In vista della statizzazione l'Istituto si riserva di effettuare una ricognizione fisica di tutti i cespiti presenti, nominando apposita commissione inventariale.

I registri risultano aggiornati alla data odierna.

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

I Revisori verificano le ricevute di avvenuta presentazione delle ultime dichiarazioni fiscali e contributive obbligatorie.

Il presente verbale viene chiuso alle ore 13.30 e verrà inviato tempestivamente per conoscenza, a cura del Direttore Amministrativo, al CDA e al RGS-IGF del Ministero dell'Economia.

I Revisori si riservano di firmare in originale il presente verbale alla prima visita presso l'Istituto.

Cremona, 26 maggio 2022

I REVISORI DEI CONTI

Dott.ssa Cinzia CATALANO _____

Dott.ssa Stefania PLUCHINO _____