

VERBALE N. 1/2014

VERIFICA DI CASSA

ISTITUTO MUSICALE PAREGGIATO
"CLAUDIO MONTEVERDI"

11 GIU. 2014

Prot. N° 246/14

In data 10 Giugno 2014, alle ore 15.00, presso la sede dell'Istituto Superiore di Studi Musicali "Claudio Monteverdi" di Cremona, si riuniscono i revisori dei Conti.

Risultano presenti i Sigg.:

Dott.ssa Rosa Gallo in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze;
Dott. Claudio Carboni in rappresentanza del M.I.U.R.

Assistono alla seduta il Dott. Damiano Scaravaggi – Direttore Amministrativo incaricato dell'Istituto e la Sig.ra Sabina Milanesi.

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

I revisori, esaminato il registro di cassa, riporta i dati aggiornati a data 10/06/2014

Fondo cassa all'inizio dell'esercizio 01.01.2014		€ 258.129,92
Riscossioni: fino alla reversale n. 151 del 05.06.2014		€ 439.377,70
In conto competenza	300.171,69	
In conto residui	139.206,01	
Riscossioni da reg con rev		€ 3.750,00
Totale somme riscosse		€ 701.257,62
Pagamenti fino al mandato n.212 del 05/06/2014		€ 519.086,49
In conto competenza	428.980,69	
In conto residui	90.105,80	
Totale somme pagate		€ 519.086,49
Fondo cassa alla data del 09.06.2014		€ 182.171,13

Il saldo del c.c.b. alla data del 09/06/2014 espone l'importo di euro 182.171,13 che non concorda con il giornale di cassa per euro 3.750,00 che rappresentano le riscossioni già effettuate ma non ancora regolarizzate con reversale dall'Istituto.

Il servizio di cassa è stato affidato al Credito Cooperativo Banca Cremonese Ag. Cremona a seguito di apposita convenzione con decorrenza dal 01/01/2013 E scadenza il 31/12/2015
Numero conto 88271

Conto corrente postale

Il registro del conto corrente postale n. 91981282 risulta aggiornato alla data del 31/05/2014 e presenta un saldo pari a euro 17.746,79 e corrisponde con il saldo on-line alla predetta data.

Registro Minute Spese

Il Registro Minute Spese al 01 Gennaio 2014 riporta una rimanenza di cassa di Euro 85,71.
Al 17/01/2014 riporta il versamento di un anticipo di Euro 500,00, al 05/03/2014 riporta il versamento di un anticipo di Euro 150,00, il 15/04/2014 riporta il versamento di un anticipo di Euro 150,00 e il 29/05/2014 riporta il versamento di un anticipo di Euro 350,00.

L'ultimo pagamento effettuato al 21/05/2014 è stato pari a Euro 8,20.

Il saldo ad oggi è pari ad Euro 262,02.

PP Val

L'agente contabile è la Sig.ra Milanesi 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 informaticamente, aggiornato alla data del 10/06/2014 con la rev. N.151 ed il mand. N. 212;
- Partitari di entrata/uscita/residui, tenuti informaticamente, aggiornati alla data dell'ultimo accertamento/impegno;
- Registro IVA dei corrispettivi, composto di n. 50 pagine, aggiornato alla pagina n. 12, ricevuta n. 4 del 16/04/2014;
- Registro IVA fatture emesse composto di n. 23 pagine, aggiornato alla pagina n. 7, operazione n. 2 del 31/01/2014;
- Registro IVA degli acquisti, composto di n. 22 pagine, aggiornato a pagina n. 8, operazione n. 66 del 26/05/2014;
- Registro delle delibere del Consiglio di Amministrazione, tenuto informaticamente a schede mobili, è stampato a fine esercizio, e risulta aggiornato alla data del 10/06/2013 delibera n. 14 relativa alla determinazione in merito alla somministrazione di prestazioni di lavoro interinali.
I Revisori invitano ad aggiornare detto registro;
- Registro dei verbali del Consiglio di Amministrazione, tenuto a schede mobili, è stampato in occasione delle singole sedute e aggiornato con il verbale del 10/06/2013 prot. n. 399/13;
- Registro dei contratti 2014, tenuto a schede mobili, è aggiornato al contratto n. 28 prot. n. 166/2014;
- Il Collegio accerta la regolare tenuta della raccolta dei propri verbali.

L'Istituto ha predisposto:

- il registro beni mobili 2014
- il libro degli inventari tenuto in fogli mobili
entrambi aggiornati al 31/05/2014.

Il presente verbale viene chiuso alle ore 16.00.

Cremona, 10 Giugno 2014

I REVISORI DEI CONTI

Rosa GALLO

Claudio CARBONI


