

CONSERVATORIO STATALE DI MUSICA
“Francesco VENEZZE” di R O V I G O

VERIFICA DI CASSA alla data del 25/03/2024

VERBALE N. 2/2024 del 25/03/2024

Il giorno 25/03/2024 alle ore 09:00 si sono riuniti da remoto, i Revisori dei Conti:

- Dott.ssa Raffaella Cazzador in rappresentanza del MEF
 - Dott. Leonardo Panattoni in rappresentanza del MIUR
- per effettuare la verifica di cassa.

Assistono alla seduta il Direttore amministrativo Valentina Coppola e il Direttore di Ragioneria Graziella Groppo.

Dall'esame degli atti presupposti risulta:

FONDO CASSA

Fondo Cassa al 01/01/2024		€.	852.598,92
Somme riscosse in conto competenza (ultima reversale n.24 del 18/03/2024)	€.	78.812,20	
Somme riscosse in conto residui	€.	6.884,09	
Totale entrate		€	85.696,29
Pagamenti eseguiti in conto competenza (ultimo mandato n. 303 del 19/03/2024)	€.	194.445,91	
Pagamenti eseguiti in conto residui	€.	140.676,11	
Totale Uscite		€	335.022,02
Fondo Cassa al 25.03.2024		€	603.273,19

Detta disponibilità concorda con quella evidenziata dalla Cassa di Ravenna alla data del 25/03/2024 pari a €. 618.900,57 (saldo di fatto) considerando quanto segue:

Tale differenza è dovuta a:

Saldo bancario	€.	618.900,57
Somme incassate in attesa di reversali a copertura	€.	- 15.824,08
Somme da riscuotere	€.	0,00
Mandati da pagare	€.	0,00
Pagamenti da regolarizzare con mandati	€.	+ 196,70
Riconciliazione con Fondo Cassa	€.	603.273,19

CONVENZIONE DI CASSA

Con Verbale Prot. 4288/E12 del 19 maggio 2023 è stato affidato il servizio di cassa a La Cassa di Ravenna SPA -Gruppo Bancario La Cassa di Ravenna. La convenzione stipulata tra il Conservatorio e La Cassa di Ravenna SPA avrà validità fino al 31 dicembre 2025, con decorrenza 01/07/2023.

MINUTE SPESE

Il Fondo di anticipazione del Direttore di Ragioneria risulta operativo

Alla data odierna si presenta la seguente situazione:

Totale Fondo minute spese (parzialmente incassato)	€ 1.000,00
Spese effettuate (l'ultima operazione è la n. 11 del 14/03/2024)	€ 231,31
Totale residuo	€ 768,69

Il totale corrisponde a quanto presente in cassa

VARIE

Si osserva inoltre che l'Istituto:

- dal 1° gennaio 2018 ha provveduto all'adozione degli ordinativi informatici di pagamento OIL, al fine di applicare la normativa relativa alla dematerializzazione dei documenti relativi ai pagamenti;
- provvede a pubblicare sul proprio sito istituzionale l'Indicatore di Tempestività dei pagamenti che per l'anno 2023 risulta con valore -15,21;
- adempie alla normativa relativa alla tracciabilità dei flussi finanziari nel rispetto delle linee guida emanate dall'Autorità nazionale Anticorruzione ANAC;
- Per quanto concerne l'IVA non si rilevano irregolarità in merito all'adempimento dello Split Payment.

Letto, approvato e sottoscritto in data 25 marzo 2024

I REVISORI DEI CONTI

Dott.ssa Raffaella Cazzador (Revisore MEF)

Dott. Leonardo Panattoni (Revisore MIUR)

