

**VERBALE N. 02/2019**

Il giorno 06 del mese di marzo 2019, alle ore 15,50, presso la sede del Conservatorio di musica Licinio Refice di Frosinone, sito in Viale Michelangelo, 23, si sono riuniti i Revisori dei conti:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
Cesira	MASSARI	Ministero dell'economia e delle finanze (MEF)	Presente
Loretta	FILIPPI	Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca (MIUR)	Presente

Assiste alla seduta il Direttore di ragioneria Sig.ra Anna Maria Viselli.

I Revisori prendono atto che con D.M. n-. 139 del 18 gennaio 2019 il dott. Silvano Di Pinto è stato nominato componente del Consiglio di amministrazione del Conservatorio designato dal Miur.

I Revisori procedono quindi alla verifica di cassa, con il connesso controllo di reversali e mandati.

Il giornale di cassa aggiornato alla data del 06/03/2019, risulta stampato fino alla pagina 37 con ultima registrazione relativa alla reversale n. 46 del 06/03/2019, di Euro 2.795,84.

Detto registro presenta le seguenti risultanze:

**Giornale di cassa<sup>1</sup> anno 2019**

	Riscossioni e Pagamenti in conto		Totale
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio 2019			2.018.681,35
		Euro	
Riscossioni fino alla reversale n. 46 del 06/03/2019	2.083,20	45.612,27	
	Euro		
Pagamenti fino al mandato n. 208 del 27/02/2019	115.976,55	44.609,84	
	Euro		
Fondo di cassa al 06 marzo 2019			<b>1.905.790,43</b>
		Euro	

Il servizio di cassa è affidato all'Istituto Bancario Banca Popolare del Cassinate- Agenzia di Frosinone, ABI 05372 CAB 14800 (data inizio attuale convenzione 01/01/2018, data fine convenzione 31/12/2020) C/C n. 10521656.

Il documento bancario estratto on line in data 06/03/2019, riporta un saldo di Euro 1.905.790, come di seguito rappresentato.

Situazione Istituto tesoriere/cassiere	Parziali	Importo	
Saldo iniziale al 01/01/2019		<b>2.018.681,35</b>	+
<b>RISCOSSIONI</b>			
Riscossioni		47.695,47	
Provvisori in entrata da regolarizzare		0	+



<b>PAGAMENTI</b>			
Pagamenti		160.586,39	
Provvisori in uscita da regolarizzare		0	-
<b>Saldo Istituto tesoriere/Cassiere al</b> 06/03/2019		<b>1.905.790,43</b>	=

Alla data odierna, il saldo di cassa del Conservatorio sopra riportato concorda con il saldo c/c bancario dell'Istituto cassiere alla data del 06/03/2019.

#### **VERIFICA REVERSALI E MANDATI**

Il Collegio procede mediante campionamento al controllo dei seguenti documenti:

#### **Reversali:**

Numero	Data	Descrizione dell'oggetto della reversali	Importo	Rilievo
42	13/02/2019	Contributo degli allievi da 01/01/2019 a 12/02/2019	16.069,10	NO

#### **Mandati:**

Num	Data	Descrizione dell'oggetto del mandato	Importo	Verifica DURC SI/NO	Verifica Equitalia SI/NO	Rilievo
192	13/02/2019	Pagamento fattura n. 1713525 del 16/01/2019 emessa in regime di split payment per acquisto materiale cancelleria di cui 325,61 al beneficiario Office Depot Italia Srl. E € 1 per spese di bonifico (totale fattura 398,46 di cui IVA 71,85 corrispondente a impegno n. 29 del 15/01/2019 da versare entro il 15/03/2019)	326,61	Si	Non dovuta	NO

Dall'esame della suindicata reversale e del suindicato mandato non sono emerse carenze e/o irregolarità.

#### **Conto Corrente Postale**

Il Conservatorio non ha un conto corrente postale attivo. I versamenti degli studenti sono effettuati direttamente sul conto bancario.

#### **Registro Minute Spese**

Il Registro per le minute spese per l'anno 2019 non è stato ancora attivato.

Il presente verbale, chiuso alle ore 16,00, l'anno 2019, il giorno 06 del mese di marzo, viene letto, confermato, sottoscritto.

Il Conservatorio provvederà a inserirlo nell'apposito registro.

Cesira Massari

Loretta Filippi