

VERBALE n. 5 / 2017

L'anno **2017**, il giorno **01** del mese di **Settembre** alle ore 9,30, presso l'Istituto Superiore di Alta Formazione Musicale "Luigi Boccherini" di Lucca, sono presenti:

il Dott. Carlo Cannevale in qualità di revisore dei conti MEF

il Dott. Michele Guidi in qualità di revisore dei conti

i quali procedono ad una verifica di cassa ed alle scritture contabili dell'Istituto.

Ha preso parte ai lavori, fornendo la sua collaborazione, il Direttore di Ragioneria – Dott.ssa Francesca Moretti.

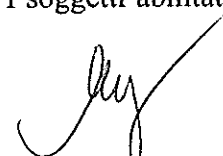

Dal giornale di cassa aggiornato alla data del 31.08.2017 (ultimo mandato di pagamento n.378 del 31/08//2017 – ultima reversale n.170 del 31/08/2017) tenuto con l'applicativo Finanziaria Università, risulta la seguente situazione:

1 – Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€ 83.157,05
2 – Reversali contabilizzate nell'esercizio	
a) in conto competenza (ultima rev. n.170/2017)	€ 2.513.019,12
b) in conto residui	€ 219.781,98
Totale	€ 2.732.801,10
3 – Mandati contabilizzati nell'esercizio	
a) in conto competenza (ultimo mandato n.376/2017)	€ 2.383.765,18
b) in conto residui	€ 432.283,64
Totale	€ 2.816.048,82
4 – Fondo di cassa al 31/08/2017	€ -90,67

Il predetto fondo di cassa viene coperto dall'anticipazione bancaria concessa per complessivi euro 400.000,00 fino al 31/12/2017 e che alla data del 31.08.2017 risulta utilizzata per €.320.786,30.

Come evidenziato nei precedenti verbali di cassa, parte delle riscossioni e dei pagamenti in conto competenza afferiscono rispettivamente ad utilizzi e rimborsi dell'anticipazione bancaria concessa dall'Istituto tesoriere, segnatamente €.1.171.398,16 a titolo di utilizzo anticipazione ed €.850.611,86 a titolo di rimborso parziale della stessa anticipazione. La differenza, pari ad €.320.786,30 corrisponde all'esposizione netta a debito verso la Banca.

Il numero di conto corrente bancario intestato all'Istituto è il n.649 aperto presso il Banco Popolare ora Banco BPM, Agenzia Piazza S. Giusto di Lucca. Le firme apposte sui titoli di incasso e di pagamento corrispondono a quelle depositate presso l'Istituto bancario. I soggetti abilitati alla


1 

firma sono: l'Avv. Paolo Cattani, in qualità di Presidente e la Dott.ssa Francesca Moretti in qualità di Direttore Amministrativo e di Ragioneria.

Sono state controllati i seguenti mandati di pagamento reversali d'incasso:

- mandato n.368 del 29/08/2017 di €.2.120,00 a favore di Renzi Pietro Architetto;
- mandato n.280 del 14/07/2017 di €.4.880,00 a favore di Note di Franceschini s.a.s. ft.5 del 15.05.2017 per promozione Master Madamm e Master Mai ed. 2017/18;
- mandato n.231 del 05/07/2017 di €.11.581,00 a favore di creditori vari inseriti in determina n.92 del 05/07/2017 per concerti;
- mandato n.106 del 05/05/2017 di €.6.344,00 per pagamento ft.2/2017 a favore di Studio Argentieri e Bottari per servizio ufficio stampa e comunicazione;
- mandato n.102 del 05/05/2017 di €.3.600,00 per pagamento creditori vari inseriti in determina n.44 del 05/05/2017
- reversale n.163 del 25/08/2017 di €.60.423,21 per trasferimenti dal Comune di Lucca;
- reversale n.99 del 22/06/2017 di €.9.370,00 per pagamenti di fatture da parte di Teatro del Giglio di Lucca.

Il saldo di conto corrente postale n.12346516 ammonta alla data odierna ad €.9.029,99. Il conto corrente postale viene periodicamente versato sul conto della banca tesoriera. Sul conto corrente postale non risulta alcuna operazione in uscita.

Il saldo di cassa del fondo economale alla data odierna è stato riscontrato essere pari ad €.926,35=.

Conclusivamente, gli accertamenti eseguiti nel corso della presente verifica non hanno dato luogo a rilievi.

Il presente verbale, chiuso alle ore 13:00, l'anno 2017 il giorno 01 del mese di Settembre viene letto, confermato, sottoscritto e dovrà essere inserito nell'apposito registro.

I REVISORI

Dott. Carlo Cannevale – Revisore dei conti MEF

Dott. Michele Guidi – Revisore dei conti

