



# Istituto Superiore di Studi Musicali "V. BELLINI" Catania

## PROVVEDIMENTO DEL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Emesso in data 20 giugno 2017

### PROVVEDIMENTO N. 64

OGGETTO: Verifica di cassa anno 2015 Monte Paschi di Siena – Saldo di cassa postale 2015

#### Dimostrazione della disponibilità dei fondi

SETTORE: Ragioneria

Bilancio \_\_\_\_\_ Competenze \_\_\_\_\_  
 Residui \_\_\_\_\_  
 Art. \_\_\_\_\_ Lett. \_\_\_\_\_ Spese per \_\_\_\_\_

**Somma stanziata** € .....  
**Aggiunta per storni** € .....  
**Dedotta per storni** € .....  
**Impegni Assunti** € .....  
**Fondo disponibile** € .....

Visto ed iscritto a \_\_\_\_\_ n. ....  
 de \_\_\_\_\_ art. \_\_\_\_\_ lett. \_\_\_\_\_ nel \_\_\_\_\_  
 partitario uscita di competenza l'impegno di €. \_\_\_\_\_



**Il responsabile dell'Ufficio ragioneria**  
 Rag. Giovanni Giuffrida

**Oggetto:** Verifica di cassa anno 2015 Monte Paschi di Siena – Saldo di cassa postale 2015

**Il Direttore Amministrativo**

**Visto** l'elenco mandati e reversali, fornito dalla banca Monte dei Paschi di Siena, che riassume il movimento finanziario per il periodo dal 01/01/2015 al 31/12/2015;

SPESE PER UN TOTALE DI 9.337.099,59

ENTRATE PER UN TOTALE DI 9.156.622,68

Tra cui in dettaglio incassi postali

Num.	Del	Importo	Capitolo
1	22/01/2015	27.500,00	150
31	23/02/2015	18.000,00	150
76	25/03/2015	200,00	150
86	31/03/2015	22.500,00	150
114	07/05/2015	120,00	150
132	18/05/2015	17.400,00	150
148	28/05/2015	25,00	150
154	11/06/2015	500,00	150
193	17/07/2015	32.400,00	150
217	29/07/2015	51.000,00	150
224	24/08/2015	46.000,00	150
270	25/09/2015	27.200,00	150
278	07/10/2015	55.000,00	150
282	19/10/2015	84.360,00	150
307	03/11/2015	59.100,00	150
319	20/11/2015	31.600,00	150
		472.905,00	

**Accertato** che, dopo aver eseguito i controlli delle riscossioni e dei mandati, per quanto riguarda i pagamenti, è emersa una squadratura di € 569.991,85, scaturita da mandati emessi, pagati in banca e poi annullati per € 286.493,85 e da mandati modificati (in più per la banca) per € 283.498,00 così come riportato nel prospetto seguente

**MANDATI EMESSI POI ANNULLATI PER EURO 286.493,85 :**

M. 107 DEL 24-02-2015 DI EURO 32.165,00
M. 108 DEL 24-02-2015 DI EURO 21.456,32
M. 141 DEL 19-03-2015 DI EURO 41.756,50
M. 142 DEL 19-03-2015 DI EURO 29.800,00
M. 164 DEL 13-04-2015 DI EURO 12.971,00
M. 183 DEL 31-03-2015 DI EURO 888,00 (IN BANCA ARRIVATO PER € 45.888,00)
M. 194 DEL 09-04-2015 DI EURO 3.245,00
M. 240 DEL 27-04-2015 DI EURO 25.456,23
M. 241 DEL 27-04-2015 DI EURO 28.634,00
M. 640 DEL 18-11-2015 DI EURO 1.000,00
M. 650 DEL 23-11-2015 DI EURO 7.190,00
M. 677 DEL 03-12-2015 DI EURO 1.000,00
M. 679 DEL 09-12-2015 DI EURO 10.456,00
M. 717 DEL 16-12-2015 DI EURO 19.790,00
M. 719 DEL 16-12-2015 DI EURO 85,80

**MANDATI MODIFICATI (IN BANCA AUMENTATI PER EURO 283.498,00)**

M. 74 DEL 02-02-2015 DI EURO 8.155,24 IN BANCA, IN CONTABILITA' DI EURO 155,24  
M. 82 DEL 17-02-2015 DI EURO 35.793,20 IN BANCA, IN CONTABILITA' DI EURO 793,20  
M. 124 DEL 10-03-2015 DI EURO 30.848,00 IN BANCA, IN CONTABILITA' DI EURO 848,00  
M. 138 DEL 19-03-2015 DI EURO 16.455,55 IN BANCA, IN CONTABILITA' DI EURO 9.655,45  
M. 151 DEL 24-03-2015 DI EURO 5.934,56 IN BANCA, IN CONTABILITA' DI EURO 4.417,64  
M. 184 DEL 31-03-2015 DI EURO 28.977,00 IN BANCA, IN CONTABILITA' DI EURO 19.049,40  
M. 190 DEL 31-03-2015 DI EURO 11.022,22 IN BANCA, IN CONTABILITA' DI EURO 455,22  
M. 236 DEL 27-04-2015 DI EURO 16.455,25 IN BANCA, IN CONTABILITA' DI EURO 9.455,62  
M. 256 DEL 07-05-2015 DI EURO 55.250,00 IN BANCA, IN CONTABILITA' DI EURO 250,00  
M. 266 DEL 13-05-2015 DI EURO 8.000,00 IN BANCA, IN CONTABILITA' DI EURO 186,00  
M. 315 DEL 28-05-2015 DI EURO 28.788,55 IN BANCA, IN CONTABILITA' DI EURO 788,55  
M. 323 DEL 10-06-2015 DI EURO 6.028,00 IN BANCA, IN CONTABILITA' DI EURO 28,00  
M. 329 DEL 16-06-2015 DI EURO 14.875,00 IN BANCA, IN CONTABILITA' DI EURO 2.875,00  
M. 375 DEL 03-07-2015 DI EURO 35.865,00 IN BANCA, IN CONTABILITA' DI EURO 29.565,00  
M. 441 DEL 11-08-2015 DI EURO 28.965,00 IN BANCA, IN CONTABILITA' DI EURO 965,00  
M. 568 DEL 21-10-2015 DI EURO 33.568,90 IN BANCA, IN CONTABILITA' DI EURO 20.508,30  
M. 572 DEL 23-10-2015 DI EURO 51.458,22 IN BANCA, IN CONTABILITA' DI EURO 35.979,91  
M. 723 DEL 16-12-2015 DI EURO 4.582,94 IN BANCA, IN CONTABILITA' DI EURO 1.549,10

**Atteso che**, la stessa banca ha inviato oltre all'elenco specifico dei mandati l'estratto conto n. 17445 che per il periodo di riferimento 01/01/2015.31/12/2015 presenta un totale delle entrate e un totale delle uscite difformi dagli importi sopra indicati il cui riepilogo è il seguente:

Saldo iniziale al 01/01/2015	784.671,89
Totale entrate	9.157.188,08
Totale uscite	9.707.265,90
Saldo finale al 31/12/2015	234.594,07

**PRENDE ATTO**

- Del risultato qui di seguito riportato per quanto concerne la banca

<b>ISTITUTO</b>	<b>BANCA</b>
SPESE 8.767.107,74 +286.493,85 mandati annullati+283.498,00 mandati modificati	9.337.099,59
ENTRATE 9.156.622,68	9.156.622,68

- Del saldo di cassa finale del conto corrente postale pari a 2.104,16
- Della differenza tra gli importi dell'estratto conto e quelli della somma dei mandati e delle reversali.

Si riserva di richiedere alla banca spiegazioni circa la suddetta differenza

Il Direttore Amministrativo  
dott.ssa Clara Leonardi

