



CONSERVATORIO DI MUSICA "G. MARTUCCI" – SALERNO

VERBALE N. 6/2024

Il giorno 16 Luglio, alle ore 9:30 presso il Conservatorio di Musica "G. Martucci" di Salerno, si sono riuniti i Revisori dei Conti, avv. Marianna Catino, in rappresentanza del MUR, nominata con decreto n. 2756 del 24/11/2021 e il Rag. Nicola Volpicella in rappresentanza del M.E.F, nominato con decreto n. 4620 del 01/04/2022.

Sono presenti alla seduta il direttore amministrativo, dott.ssa Luciana Giordano e il direttore dell'ufficio di ragioneria dott. Fabrizio Sarno.

Si procede, quindi, alla verifica delle seguenti voci:

SITUAZIONE DI CASSA ALLA DATA DEL 15/07/2023

Fondo di Cassa al 01/01/2024 € 3.487.904,92

Riscossioni fino alla Reversale n. 80 del 11/07/2024
in C/Competenza € 743.335,02

Entrate in C/Residui € 29.340,90

TOTALE SOMME RISCOSSE € 772.675,92

Pagamenti fino al mandato n. 743 del 11/07/2024
Uscite in C/Competenza € 381.085,90

Uscite in C/Residui € 251.874,37

TOTALE USCITE € 632.960,27

FONDO CASSA AL 11/07/2024 € 3.627.620,57

SALDO DEL TESORIERE € 3.627.742,03

Detto saldo non coincide con quello risultante dal conto di fatto indicato nell'estratto conto dell'Istituto Cassiere Banca Monte Pruno, prot. 15095 del 16/07/2024, pari a € 3.627.742,03 con una differenza complessiva pari ad € 121,46 in quanto risultano:

- N. 33 riscossioni da regolarizzare con reversale, per un totale di (+) € **12.808,70**;
- N. 2 pagamento da regolarizzare con mandati, per un totale di € (-) **12.687,24**, di cui € **12.474,24** concernente deleghe F24 per versamenti all'Erario; ed € 213,00 quale recupero commissioni da parte dell'Istituto cassiere per il periodo 03/06/2024 - 28/06/2024.

REGISTRO MINUTE SPESE

Alla data del 15/07/2024 la situazione è la seguente:

Mandato n. 1 del 15/01/2024 € 1.500,00-



CONSERVATORIO DI MUSICA "G. MARTUCCI" – SALERNO

Somme spese al 16/07/2024

€	1.064,70=
€	435,30

I Revisori esaminano, a campione, la documentazione allegata ai seguenti mandati:

- mandato in conto competenza n. 468 del 02/05/2024 di € 27.000,00 emesso in favore della ditta Bettin pianoforti per l'acquisto di n. 1 pianoforte Yamaha C5X-PE.
- mandato in conto residui n. 43 del 16/01/2024 di € 11.850,36 emesso in favore dello studio Rubino quale compenso per il servizio della tenuta delle scritture contabilità consulenza ed assistenza nella predisposizione delle dichiarazioni fiscali (IVA).

Successivamente i Revisori prendono in visione la documentazione allegata alle seguenti reversali:

- reversale n. 45 U.P.B. 1.3.1/402, pari ad € 78.200,00, quale contributo versato dal comune di Campagna per l'attività di produzione svolta nel periodo da ottobre 2021 a dicembre 2022.

Al termine della verifica i Revisori hanno riscontrato la regolarità della documentazione esaminata.

Letto, approvato e sottoscritto.

Il presente verbale, chiuso alle ore 11:00 sarà inviato: al Ministero dell'Università e della ricerca – Direzione Generale per l'Alta formazione artistica, musicale e coreutica; al Ministero dell'Economia e delle finanze – RGS – IGF – Ufficio VII in ossequio a quanto previsto dall'articolo 15 della legge 31 dicembre 2009, n. 196.

Salerno, 16/07/2024

Il Revisore Miur

(Marianna Catino)

Il Revisore MEF

(Nicola Volpicella)

Esercizio: 2024

VERBALE DI VERIFICA DI CASSA - Esercizio 2024

L'anno 2024 addi' 16 del mese di LUGLIO, alle ore ... il sottoscritto nella sua qualita' di assistito dal signor e dal Ragioniere presso ha proceduto alla verifica dei valori esistenti nella cassa, ai sensi delle norme di Legge e di Regolamento.

Verificato anzitutto i fondi ed i valori presso il Tesoriere, si e' accertata la seguente consistenza:

- Fondo di cassa a chiusura dell'esercizio precedente	Euro	3.487.904,92
- Anticipazione a chiusura dell'esercizio precedente	Euro	0,00
- Titoli di proprieta' (al valore nominale)	Euro	0,00
- Depositi cauzionali di terzi in titoli	Euro	0,00
- Depositi cauzionali di terzi in contanti	Euro	0,00
- Depositi cauzionali in libretti di deposito	Euro	0,00
- Depositi cauzionali di terzi in fidejussioni	Euro	0,00
- Depositi per spese contrattuali	Euro	0,00
- Depositi per indennita' di esproprio	Euro	0,00
- Conto corrente economato	Euro	0,00
- Interessi su C/C economato	Euro	0,00
- Depositi per conto dedicato(raccolta fondi/beneficienza)	Euro	0,00

Proceduto, poi, all'esame dei registri e dei documenti contabili, si e' accertato come segue il conto dell'ENTE con il suo Tesoriere.

ENTRATE

Fondo di cassa iniziale (+)	Euro	3.487.904,92
Reversali emesse	Euro	772.675,92
Reversali da riscuotere	Euro	0,00
Reversali riscosse	Euro	772.675,92
Incassi eseguiti senza Reversali	Euro	12.808,70
Incassi ANTICIPAZIONE	Euro	0,00
Incassi VINCOLI	Euro	0,00
TOTALE dell'ENTRATA	Euro	4.273.389,54

USCITE

Fondo di cassa iniziale (-)	Euro	0,00
Mandati emessi	Euro	632.960,27
Mandati da pagare	Euro	0,00
Mandati pagati	Euro	632.960,27
Pagamenti da effettuare	Euro	0,00
Pagamenti eseguiti senza mandati	Euro	12.687,24
Pagamenti ANTICIPAZIONE	Euro	0,00
Pagamenti VINCOLI	Euro	0,00
TOTALE dell'USCITA	Euro	645.647,51

UTILIZZO ANTICIPAZIONE	Euro	0,00
SOMME NON SOGGETTE AL RIV. SULLE C.S.	Euro	0,00
DISPONIBILITA' DI CASSA IN B.I.	Euro	0,00
DISPONIBILITA' DI CASSA	Euro	3.627.742,03
di cui FONDI VINCOLATI	Euro	0,00
di cui SOMME PIGNORATE	Euro	0,00

Reversali in attesa di elaborazione	Euro	0,00
Mandati in attesa di elaborazione	Euro	0,00

Redatto il presente verbale in copie originali. La presente verifica termina alle ore ...

Il REVISORE dei CONTI
BCC MONTE PRUNO C.C.DI FISCIANO,

Confermato, letto e sottoscritto

Il RAGIONIERE

Il responsabile incassi e pagamenti

[Handwritten signatures and date]
16-7-2024
[Signature] *[Signature]*

REVERSALI DA REGOLARIZZARE

Numero rev.	Anagrafica debitore	Causale reversale	Importo reversale	Importo regolarizzato	Importo da regolarizzare	Data acquisizione
0	TOTALI					

RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE

Numero riscos.	Anagrafica versante	Causale versamento	Importo riscosso	Importo regolarizzato	Importo da regolarizzare	Data effett.
523	LIS PAY S.P.A	/PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/2024-07-11BIC32698-0000000003791750 INFO:	25,00	0,00	25,00	11/07/2024
524	A-Tono Payment Institute S.p.A.	/PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/2024-07-11ATPIITM1-000000001479836 INFO:	25,00	0,00	25,00	11/07/2024
525	POSTEPAY S.P.A.	/PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/2024-07-11PPAYITR1XXX-S4011243897 INFO:	50,00	0,00	50,00	11/07/2024
526	POSTEPAY S.P.A.	/PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/2024-07-11PPAYITR1XXX-S4011438653 INFO:	75,00	0,00	75,00	11/07/2024
527	POSTEPAY S.P.A.	/PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/2024-07-11PPAYITR1XXX-S4011326728 INFO:	160,96	0,00	160,96	11/07/2024
528	BCC DI SCAFATI E CETARA - SOC. COOP.	/PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/TXT/0/URI/2024-07-	449,60	0,00	449,60	11/07/2024
529	CREDITO EMILIANO SPA	/PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/2024-07-10ABI03032-24B4410000029143 INFO:	1.025,00	0,00	1.025,00	12/07/2024
530	INTESA SANPAOLO S P A	/PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/TXT/0/URI/2024-07-	1.050,00	0,00	1.050,00	12/07/2024
531	POSTEPAY S.P.A.	/PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/2024-07-12PPAYITR1XXX-S5013630934 INFO:	25,00	0,00	25,00	12/07/2024
532	DEUTSCHE BANK SPA	/PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/2024-07-11ABI03104-24B4410000029143 INFO:	25,00	0,00	25,00	12/07/2024
533	POSTEPAY S.P.A.	/PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/2024-07-12PPAYITR1XXX-S5014124164 INFO:	75,00	0,00	75,00	12/07/2024
534	POSTEPAY S.P.A.	/PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/2024-07-12PPAYITR1XXX-S5013249281 INFO:	100,00	0,00	100,00	12/07/2024
535	Mooney S.p.A.	/PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/2024-07-12SIGPITM1XXX-S5020904764 INFO:	173,25	0,00	173,25	12/07/2024
536	BANCO DI SARDEGNA1015B.D.S. - S.E.F.	/PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/TXT/0/URI/2024-07-	393,76	0,00	393,76	15/07/2024
537	Finecobank S.P.A.	/PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/2024-07-11ABI03015-24B4410000029143 INFO:	1.200,00	0,00	1.200,00	15/07/2024

Numero riscos.	Anagrafica versante	Causale versamento	Importo riscosso	Importo regolarizzato	Importo da regolarizzare	Data effett.
538	PayTipper S.p.A.	/PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/TXT/0/URI/2024-07-	25,00	0,00	25,00	15/07/2024
539	INTESA SANPAOLO S P A	/PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/2024-07-12ABI03069-24B4410000029143 INFO:	1.500,00	0,00	1.500,00	15/07/2024
540	WORLDLINE MERCHANT SERVICES ITALIA	/PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/2024-07-13BNLIITRR-000000015L INFO:	25,00	0,00	25,00	15/07/2024
541	Hype S.p.A.	/PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/2024-07-15ABI36772-S6005404695 INFO:	50,00	0,00	50,00	15/07/2024
542	MEDIOBANCA PREMIER S.P.A.	/PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/2024-07-12ABI03058-24B4410000029143 INFO:	25,00	0,00	25,00	15/07/2024
543	NEXI Payments Spa	/PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/TXT/0/URI/2024-07-	2.025,00	0,00	2.025,00	15/07/2024
544	POSTEPAY S.P.A.	/PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/2024-07-15PPAYITR1XXX-S1003621617 INFO:	25,00	0,00	25,00	15/07/2024
545	POSTEPAY S.P.A.	/PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/2024-07-15PPAYITR1XXX-S7004509366 INFO:	25,00	0,00	25,00	15/07/2024
546	POSTEPAY S.P.A.	/PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/2024-07-15PPAYITR1XXX-S6010831174 INFO:	25,00	0,00	25,00	15/07/2024
547	POSTEPAY S.P.A.	/PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/2024-07-15PPAYITR1XXX-S1003846919 INFO:	25,00	0,00	25,00	15/07/2024
548	POSTEPAY S.P.A.	/PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/2024-07-15PPAYITR1XXX-S7004621243 INFO:	25,00	0,00	25,00	15/07/2024
549	WORLDLINE MERCHANT SERVICES ITALIA	/PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/2024-07-15BNLIITRR-00000000SH INFO:	50,00	0,00	50,00	15/07/2024
550	POSTEPAY S.P.A.	/PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/2024-07-15PPAYITR1XXX-S7004602621 INFO:	50,00	0,00	50,00	15/07/2024
551	POSTEPAY S.P.A.	/PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/2024-07-15PPAYITR1XXX-S6010528244 INFO:	825,00	0,00	825,00	15/07/2024
552	POSTEPAY S.P.A.	/PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/2024-07-15PPAYITR1XXX-S7004615030 INFO:	1.061,13	0,00	1.061,13	15/07/2024
553	Mooney S.p.A.	/PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/2024-07-15SIGPITM1XXX-S7005241764 INFO:	25,00	0,00	25,00	15/07/2024

Numero riscos.	Anagrafica versante	Causale versamento	Importo riscosso	Importo regolarizzato	Importo da regolarizzare	Data effett.
554	Mooney S.p.A.	/PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/2024- 07-15SIGPITM1XXX-S6011505305 INFO:	170,00	0,00	170,00	15/07/2024
555	DEUTSCHE BANK SPA	/PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/2024- 07-12ABI03104-24B4410000029143 INFO:	2.000,00	0,00	2.000,00	15/07/2024
33	TOTALI		12.808,70	0,00	12.808,70	

MANDATI DA REGOLARIZZARE

Numero mandato	Anagrafica beneficiario	Oggetto beneficiario	Importo mandato	Importo regolarizzato	Importo da regolarizzare	Data acquisizione
0	TOTALI					

PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE

Numero pagam.	Anagrafica beneficiario	Causale	Importo lordo	Importo regolarizzato	Importo da regolarizzare	Data effett.
552	MINISTERO DELLE FINANZE - DELEGHE F24	Delega: 2024 / 55181 Data riscossione: 2024-07-11 Codice fiscale: 95003210655	12.474,24	0,00	12.474,24	12/07/2024
553	BANCA MONTE PRUNO DI FISCIANO,ROSCIGNO E LAURINO	Recupero COMMISSIONI periodo 03/06/2024 - 28/06/2024	213,00	0,00	213,00	15/07/2024
2	TOTALI		12.687,24	0,00	12.687,24	

PAGAMENTI DA EFFETTUARE

Numero pagam.	Anagrafica beneficiario	Causale	Importo lordo	Importo regolarizzato	Importo da regolarizzare	Data inserimento
0	TOTALI					