



CONSERVATORIO DI MUSICA "G. MARTUCCI" – SALERNO

VERBALE N. 3/2024

Il giorno 12 Aprile, alle ore 10,00 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 11/04/2023

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

Riscossioni fino alla Reversale n. 36
in C/Competenza € 289.938,26

Entrate in C/Residui € 18.050,00

TOTALE SOMME RISCOSSE € 307.988,26

Pagamenti fino al mandato n. 419 del 09/04/2024
Uscite in C/Competenza € 203.108,24

Uscite in C/Residui € 88.814,17

TOTALE USCITE € 291.922,41

FONDO CASSA AL 09/04/2024 € 3.503.970,77

SALDO DEL TESORIERE € 3.512.310,77

Detto saldo non coincide con quello risultante dal conto di fatto indicato nell'estratto conto dell'Istituto Cassiere Banca Monte Pruno, prot. 5644 del 11/04/2024, pari a € 3.512.310,77 in quanto risultano:

- N. 17 riscossioni da regolarizzare con reversale, per un totale di (+) € **8.340,00**

REGISTRO MINUTE SPESE

Alla data del 11/04/2024 la situazione è la seguente:

Mandato n. 1 del 15/01/2024	€ 1.500,00-
Somme spese al 05/04/2024	€ <u>376,18=</u>
	€ 1.123,82

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



CONSERVATORIO DI MUSICA “G. MARTUCCI” – SALERNO

- mandato in conto competenza n. 417 del 09/04/2024 di € 31.000,00 emesso in favore della ditta Luigi Lamacchia per la manutenzione straordinaria del pianoforte a gran coda Steinway & Sons mod. d-274.
- mandato in conto residui n. 43 del 16/01/2024 di € 11.850,36 emesso in favore del Cineca consorzio universitario ed è relativo ai costi delle procedure concorsuali ex D.M. 18/2023.

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

- reversale n. 2 U.P.B. 1.3.2/451, pari ad € 78.853,84, quale competenza accreditate dall'Istituto cassiere Banca Monte Pruno per l'a.f. 2023.

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

Letto, approvato e sottoscritto.

Il presente verbale, chiuso alle ore 10.45 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, 12/04/2024

Il Revisore Miur

(Marianna Catino)

Il Revisore MEF

(Nicola Volpicella)

Esercizio: 2024

Prot n. 56/44
del 11/4/2024

VERBALE DI VERIFICA DI CASSA - Esercizio 2024

L'anno 2024 addì 11 del mese di APRILE, alle ore ... il sottoscritto nella sua qualità 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 è 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 proprietà (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 indennità 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 è accertato come segue il conto dell'ENTE con il suo Tesoriere.

ENTRATE

Fondo di cassa iniziale (+)	Euro	3.487.904,92
Reversali emesse	Euro	307.988,26
Reversali da riscuotere	Euro	0,00
Reversali riscosse	Euro	307.988,26
Incassi eseguiti senza Reversali	Euro	8.340,00
Incassi ANTICIPAZIONE	Euro	0,00
Incassi VINCOLI	Euro	0,00
TOTALE dell'ENTRATA	Euro	3.804.233,18

USCITE

Fondo di cassa iniziale (-)	Euro	0,00
Mandati emessi	Euro	291.922,41
Mandati da pagare	Euro	0,00
Mandati pagati	Euro	291.922,41
Pagamenti da effettuare	Euro	0,00
Pagamenti eseguiti senza mandati	Euro	0,00
Pagamenti ANTICIPAZIONE	Euro	0,00
Pagamenti VINCOLI	Euro	0,00
TOTALE dell'USCITA	Euro	291.922,41

UTILIZZO ANTICIPAZIONE	Euro	0,00
SOMME NON SOGGETTE AL RIV. SULLE C.S.	Euro	0,00
DISPONIBILITÀ DI CASSA IN B.I.	Euro	0,00
DISPONIBILITÀ DI CASSA	Euro	3.512.310,77
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 Confermato, letto e sottoscritto Il RAGIONIERE Il responsabile incassi e pagamenti
BCC MONTE PRUNO C.C. DI FISCIANO,

Il Revisore
12/4/2024
[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.
292	BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA SPA	/PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/2024-04-08ABI01030-24B4410000029143 INFO:	115,00	0,00	115,00	10/04/2024
293	LIS PAY S.P.A	/PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/2024-04-09BIC32698-0000000003184718 INFO:	460,00	0,00	460,00	10/04/2024
294	POSTEPAY S.P.A.	/PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/2024-04-09PPAYITR1XXX-S2012419082 INFO:	115,00	0,00	115,00	10/04/2024
295	POSTEPAY S.P.A.	/PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/2024-04-09PPAYITR1XXX-S2011858451 INFO:	115,00	0,00	115,00	10/04/2024
296	INTESASANPAOLO CBILL PUBBLICA AMMINISTRA	/PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/TXT/0/URI/2024-04-	115,00	0,00	115,00	10/04/2024
297	PayTipper S.p.A.	/PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/TXT/0/URI/2024-04-	115,00	0,00	115,00	10/04/2024
298	INTESA SANPAOLO S P A	/PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/TXT/0/URI/2024-04-	230,00	0,00	230,00	10/04/2024
299	PayTipper S.p.A.	/PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/TXT/0/URI/2024-04-	230,00	0,00	230,00	10/04/2024
300	POSTEPAY S.P.A.	/PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/2024-04-09PPAYITR1XXX-S2011744549 INFO:	230,00	0,00	230,00	10/04/2024
301	POSTEPAY S.P.A.	/PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/2024-04-09PPAYITR1XXX-S2012142945 INFO:	460,00	0,00	460,00	10/04/2024
302	POSTEPAY S.P.A.	/PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/2024-04-09PPAYITR1XXX-S2012324298 INFO:	1.000,00	0,00	1.000,00	10/04/2024
303	INTESA SANPAOLO S P A	/PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/2024-04-08ABI03069-24B4410000029143 INFO:	1.670,00	0,00	1.670,00	10/04/2024
304	WORLDLINE MERCHANT SERVICES ITALIA	/PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/2024-04-10BNLIITRR-00000002MV INFO:	345,00	0,00	345,00	10/04/2024
305	A-Tono Payment Institute S.p.A.	/PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/2024-04-10ATPIITM1-000000001308976 INFO:	390,00	0,00	390,00	10/04/2024
306	POSTEPAY S.P.A.	/PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/2024-04-10PPAYITR1XXX-S3010025407 INFO:	575,00	0,00	575,00	10/04/2024

Numero riscos.	Anagrafica versante	Causale versamento	Importo riscosso	Importo regolarizzato	Importo da regolarizzare	Data effett.
307	POSTEPAY S.P.A.	/PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/2024-04-10PPAYITR1XXX-S3005740368 INFO:	920,00	0,00	920,00	10/04/2024
308	Mooney S.p.A.	/PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/2024-04-10SIGPITM1XXX-S3010927544 INFO:	1.255,00	0,00	1.255,00	10/04/2024
17	TOTALI		8.340,00 ✓	0,00	8.340,00	

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.
						null
0	TOTALI					

PAGAMENTI DA EFFETTUARE

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