



# CONSERVATORIO DI MUSICA "G. MARTUCCI" – SALERNO

## VERBALE N. 1/2024

Il giorno 12 Gennaio, alle ore 10:30 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.

I revisori prendono atto che alla data del 31/12/2023 il fondo cassa dell'istituto cassiere (prot. n. 390 del 11/01/2024) coincide con quella risultante dalla situazione finanziaria pari ad € 3.487.904,92.

Si procede, quindi, alla verifica delle seguenti voci:

### SITUAZIONE DI CASSA ALLA DATA DEL 12/01/2023

Fondo di Cassa al 01/01/2023 € 3.174.329,59

Riscossioni fino alla Reversale n. 143  
in C/Competenza € 1.803.208,28

Entrate in C/Residui € 64.858,08

TOTALE SOMME RISCOSSE € 1.868.066,36

Pagamenti fino al mandato n. 1447 del 29/12/2023  
Uscite in C/Competenza € 1.253.994,86

Uscite in C/Residui € 300.496,17

TOTALE USCITE € 1.554.491,03

FONDO CASSA AL 31/12/2023 € 3.487.904,92

SALDO DEL TESORIERE € 3.487.904,92

Detto saldo coincide con quello risultante dal conto di fatto indicato nell'estratto conto dell'Istituto Cassiere Banca Monte Pruno, prot. 390 del 11/01/2024, pari a € 3.487.904,92.

### REGISTRO MINUTE SPESE

Alla data del 31/12/2023 la situazione è la seguente:

Mandato n. 36 del 16/01/2023	€ 1.500,00-
Somme spese al 28/12/2024	€ <u>1.463,58=</u>
Restituzione minute spese reversali n. 139 e 142 del 28/12/2023	2.963,58

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



## CONSERVATORIO DI MUSICA “G. MARTUCCI” – SALERNO

- mandato in conto competenza n. 1329 del 11/12/2023 di € 9.335,00 emesso in favore della ditta Far. Fer di Fariello Vincenzo per i lavori di manutenzione infissi in legno.
- mandato in conto competenza n. 1.382 del 14/12/2023 di € 3.34,66 emesso in favore dell'arch. Catello Cannavale relativo al compenso annuale del RSPP periodo dal 25/11/2022 al 24/11/2023.

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

- reversale n. 140 U.P.B. 1.2.1/101, pari ad € 454.532,00, ulteriore acconto del funzionamento ordinario a.f. 2023 erogato dal MUR

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

Letto, approvato e sottoscritto.

Il presente verbale, chiuso alle ore 11.30 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, 12/01/2024

Il Revisore Miur

(Marianna Catino)

Il Revisore MEF

(Nicola Volpicella)

Prot. 390  
del 11/1/2024

VERIFICA DI CASSA del 29/12/2023

063 - CONSERVATORIO STATALE DI  
MUSICA "GIUSEPPE MARTUCCI"

Esercizio: 2023

## VERBALE DI VERIFICA DI CASSA - Esercizio 2023

L'anno 2023 addì 29 del mese di DICEMBRE, alle ore ... il sottoscritto ..... nella sua qualità di ..... assistito dal signor ..... e dal Ragioniere ..... presso Sant'Arzenio 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	3.174.329,59
- 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/beneficenza)	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	3.174.329,59
Reversali emesse	Euro	1.868.066,36
Reversali da riscuotere	Euro	0,00
Reversali riscosse	Euro	1.868.066,36
Incassi eseguiti senza Reversali	Euro	0,00
Incassi ANTICIPAZIONE	Euro	0,00
Incassi VINCOLI	Euro	0,00
TOTALE dell'ENTRATA	Euro	5.042.395,95

### USCITE

Fondo di cassa iniziale (-)	Euro	0,00
Mandati emessi	Euro	1.554.491,03
Mandati da pagare	Euro	0,00
Mandati pagati	Euro	1.554.491,03
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	1.554.491,03

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	3.487.904,92
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,

Servizio di Tesoreria  
BANCA MONTE PRUNO  
CREDITO COOPERATIVO DI  
FISCIANO, ROSCIGNO E LAURINI



Firmato digitalmente da:  
SARNO FABRIZIO  
Firmato il 12/01/2024 08:16  
Seriale Certificato: 305199  
Valido dal 08/04/2021 al 08/04/2024  
InfoCamera Qualified Electronic  
Signature CA

Il Revisore  
12-01-2024  
[Handwritten 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 recos.	Anagrafica versante	Causale versamento	Importo riscosso	Importo regolarizzato	Importo da regolarizzare	Data effett.
0	TOTALI					

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					