



CONSERVATORIO DI MUSICA "G. MARTUCCI" – SALERNO

VERBALE N. 10/2024

Il giorno 27 Novembre, 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 27/11/2024

Fondo di Cassa al 01/01/2024		€ 3.487.904,92
Riscossioni fino alla Reversale n. 162 del 22/11/2024 in C/Competenza	€	1.875.619,59
Entrate in C/Residui	€	29.340,90
TOTALE SOMME RISCOSE		<u>€ 1.904.960,49</u>
Pagamenti fino al mandato n. 1272 del 26/11/2024 Uscite in C/Competenza	€	935.372,71
Uscite in C/Residui	€	338.693,61
TOTALE USCITE		<u>€ 1.274.066,32</u>
FONDO CASSA AL 11/07/2024		€ 4.118.799,09
SALDO DEL TESORIERE		€ 4.121.788,31

Detto saldo non coincide con quello risultante dal conto di fatto indicato nell'estratto conto dell'Istituto Cassiere Banca Monte Pruno, prot. 25003 del 27/11/2024, pari a € 4.121.788,31 con una differenza complessiva pari ad € 2.989,22 in quanto risultano:

- N. 1 reversale da regolarizzare per € (-) **25,00**;
- N. 3 riscossioni da regolarizzare con reversale, per un totale di (+) € **2.250,00**;
- N. 1 mandato da regolarizzare pari ad € (+) **842,55** relativo ad un bonifico estero;
- N. 1 pagamento da regolarizzare con mandati, per un totale di € (-) **78,33**, concernente deleghe F24 per versamenti all'Erario.

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 27/11/2024

€ 1.419,97=
€ 80,03

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

- mandato in conto competenza n. 839 del 26/07/2024 di € 27.494,46 emesso in favore della ditta Firefly snc di Laguardia Nicola & figli per la fornitura di attrezzature e strumenti musicali per le classi di musica elettronica e di percussioni.
- mandato in conto residui n. 878 del 16/01/2024 di € 11.850,36 emesso in favore del dipartimento di informatica università degli studi di Salerno quale compenso per il servizio di consulenza supporto alle attività informatiche dal 19/8/2022 AL 18/09/2023.

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

- reversale n. 162 U.P.B. 2.2.1/751, pari ad € 131.251,00, risorse assegnate dal MUR all'esito del monitoraggio conclusivo dei programmi svolti in attuazione dell'art. 3 del D.M. 338/2022.

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

Letto, approvato e sottoscritto.

Il presente verbale, chiuso alle ore 11:15 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, 27/11/2024

Il Revisore Miur

Il Revisore MEF

(Marianna Catino)

(Nicola Volpicella)

Prot. N° 25003
del 27.11.2024

VERIFICA DI CASSA del 26/11/2024

063 - CONSERVATORIO STATALE DI
MUSICA "GIUSEPPE MARTUCCI"

Esercizio: 2024

VERBALE DI VERIFICA DI CASSA - Esercizio 2024

L'anno 2024 addì 27 del mese di NOVEMBRE, 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	1.904.960,49
Reversali da riscuotere	Euro	25,00
Reversali riscosse	Euro	1.904.935,49
Incassi eseguiti senza Reversali	Euro	2.250,00
Incassi ANTICIPAZIONE	Euro	0,00
Incassi VINCOLI	Euro	0,00
TOTALE dell'ENTRATA	Euro	5.395.090,41

USCITE

Fondo di cassa iniziale (-)	Euro	0,00
Mandati emessi	Euro	1.274.066,32
Mandati da pagare	Euro	842,55
Mandati pagati	Euro	1.273.223,77
Pagamenti da effettuare	Euro	0,00
Pagamenti eseguiti senza mandati	Euro	78,33
Pagamenti ANTICIPAZIONE	Euro	0,00
Pagamenti VINCOLI	Euro	0,00
TOTALE dell'USCITA	Euro	1.273.302,10

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	4.121.788,31
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,

Revisione
27/11/2024
[Signature]

REVERSALI DA REGOLARIZZARE

Numero rev.	Anagrafica debitore	Causale reversale	Importo reversale	Importo regolarizzato	Importo da regolarizzare	Data acquisizione
147/1	STUDENTI DEL CONSERVATORIO	REGOLARIZZAZIONE PROVVISORI 1163-1162-1161-1160-1159-1158-1157 1155-	5.756,35	5.731,35	25,00	26/11/2024
1	TOTALI		5.756,35	5.731,35	25,00	

RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE

Numero riscos.	Anagrafica versante	Causale versamento	Importo riscosso	Importo regolarizzato	Importo da regolarizzare	Data effett.
1237	INTESA SANPAOLO S P A	/PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/TXT/0/URI/2024-11-	750,00	0,00	750,00	25/11/2024
1238	BCC DI AQUARA SOC. COOP.	/PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/2024-11-23ABI08342-24B4410000029143 INFO:	750,00	0,00	750,00	25/11/2024
1239	STICHTING CUSTODIAN WORLDPAY	/PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/TXT/0/URI/2024-11-	750,00	0,00	750,00	25/11/2024
3	TOTALI		2.250,00	0,00	2.250,00	

MANDATI DA REGOLARIZZARE

Numero mandato	Anagrafica beneficiario	Oggetto beneficiario	Importo mandato	Importo regolarizzato	Importo da regolarizzare	Data acquisizione
1174/1	GREENBERG YOEL	RIMBORSO SPESE VIAGGIO RELATORE SEMINARIO 21/10/23 CONV. INTERN.	842,55	0,00	842,55	18/11/2024
1	TOTALI		842,55	0,00	842,55	

PAGAMENTI DA EFFETTUARE

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

Esercizio: 2024

Pagina 5 di 6

PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE

Numero pagam.	Anagrafica beneficiario	Causale	Importo lordo	Importo regolarizzato	Importo da regolarizzare	Data effett.
580	MINISTERO DELLE FINANZE - DELEGHE F24	Delega: 2024 / 58963 Data riscossione: 2024-07-18 Codice fiscale: 95003210655	31.281,86	31.203,53	78,33	19/07/2024
1	TOTALI		31.281,86	31.203,53	78,33	