



CONSERVATORIO DI MUSICA "G. MARTUCCI" – SALERNO

VERBALE N. 2/2025

Il giorno 18 Marzo, alle ore 10:00. presso il Conservatorio di Musica "G. Martucci" di Salerno, si sono riuniti i Revisori dei Conti, dott.ssa Danila Pecoraro, in rappresentanza del MUR, nominata con decreto n. 123 del 07/02/2025 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 31/12/2024 il fondo cassa dell'istituto cassiere (prot. n.220 del 09/01/2025) coincide con quella risultante dalla situazione finanziaria pari ad € 4.369.404,26.

Si procede, quindi, alla verifica delle seguenti voci:

SITUAZIONE DI CASSA ALLA DATA DEL 18/03/2024

Fondo di Cassa al 01/01/2025 € 4.369.404,26

Riscossioni fino alla Reversale n. 29
in C/Competenza € 154.212,06

Entrate in C/Residui € 129.688,18

TOTALE SOMME RISCOSSE € 283.900,24

Pagamenti fino al mandato n. 270 del 12/03/2025
Uscite in C/Competenza € 76.930,56

Uscite in C/Residui € 131.963,57

TOTALE USCITE € 208.894,13

FONDO CASSA AL 18/03/2025 € 4.444.410,37

SALDO DEL TESORIERE € 4.444.218,61

Detto saldo non coincide con quello risultante dal conto di fatto indicato nell'estratto conto dell'Istituto Cassiere Banca Monte Pruno, prot. 4244 del 17/03/2025 pari a € 4.444.218,61 (differenza € 191,76) in quanto risultano:

- N. 12 riscossioni da regolarizzare con reversale, per un totale di (+) € **6.885,00**;
- N. 3 pagamenti da regolarizzare con mandati, per un totale di € (-) **7.076,76** concernenti deleghe F24 per versamenti all'Erario.

REGISTRO MINUTE SPESE

Alla data del 18/03/2025 la situazione è la seguente:



CONSERVATORIO DI MUSICA "G. MARTUCCI" – SALERNO

Mandato n. 19 del 13/01/2025	€ 1.500,00-
Somme spese al 18/03/2025	€ <u>316,34=</u>
Giacenza	1.183,66

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

- mandato in conto residui n. 33 del 13/01/2025 di € 14.600,00 emesso in favore della ditta Eco-edil per i lavori di eliminazione infiltrazioni e tinteggiature ingresso aule didattiche.
- mandato in conto competenza n. 97 del 22/01/2025 di € 2.700,00 emesso in favore dello studente Amore Gaetano relativo alla mobilità Erasmus+ a.a. 2024/25 a Valentia.

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

- reversale n. 1 U.P.B. 1.3.2/451, pari ad € 108.469,67 concernente la liquidazione delle competenze da parte dell'Istituto cassiere Banca Monte Pruno per l'esercizio finanziario 2024.

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, 18/03/2025

Il Revisore Miur

(Danila Pecoraro)

Il Revisore MEF

(Nicola Volpicella)