



CONSERVATORIO DI MUSICA "G. MARTUCCI" – SALERNO

VERBALE N. 3/2023

Il giorno 7 Giugno, alle ore 15:00 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.

Preliminarmente i revisori prendono atto che alla data del 31/12/2022 il fondo cassa dell'istituto cassiere (prot. n. 88 del 09/01/2023) coincide con quella risultante dalla situazione finanziaria pari ad € 3.174.329,59.

Si procede, quindi, alla verifica delle seguenti voci:

SITUAZIONE DI CASSA ALLA DATA DEL 06/06/2022

Fondo di Cassa al 01/01/2023		€ 3.174.329,59
Riscossioni fino alla Reversale n. 52 del 01/06/2023 in C/Competenza	€ 336.865,98	
Entrate in C/Residui	€ 0,00	
TOTALE SOMME RISCOSE		<u>€ 336.865,98</u>
Pagamenti fino al mandato n. 551 del 01/06/2023 Uscite in C/Competenza	€ 289.687,04	
Uscite in C/Residui	€ 250.976,62	
TOTALE USCITE		<u>€ 540.663,66</u>
FONDO CASSA AL 01/06/2023		€ 2.970.531,91
SALDO DEL TESORIERE		€ 2.972.457,32

Detto saldo non coincide con quello risultante dal conto di fatto indicato nell'estratto conto dell'Istituto Cassiere Banca Monte Pruno, prot. 8206 del 06/06/2023, pari a € 2.972.457,32 (differenza € 1.925,41) in quanto risultano:

- n. 2 incassi da regolarizzare con reversale pari ad (+) € **2.115,00** a titolo di riversamento da PagoPA\Banca popolare di Sondrio;
- n. 1 mandati da pagare per un totale di (+) € **29,41**;
- n. 1 pagamento da regolarizzare con mandato a titolo di spese per commissioni, per un totale di (-) € **219,00**.

REGISTRO MINUTE SPESE



CONSERVATORIO DI MUSICA "G. MARTUCCI" – SALERNO

Alla data del 06/06/2023 la situazione è la seguente:

Mandato n. 36 del 16/01/2023	€ 1.500,00-
Somme spese al 06/06/2023	€ <u>1.119,57=</u>
Rimane	€ 380,43

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

- mandato in conto competenza n. 182 del 08/03/2022 di € 9.000,00 emesso in favore della ditta Fiore Elettrico di Fioravante Abate per i lavori di adeguamento dell'impianto elettrico ai fini dell'ottenimento del certificato antincendio da parte dei VV.FF.
- mandato in conto residui n. 276 di 27/03/2023 di € 45.000,00 emesso in favore della ditta Acoustic lab relativa all'ottimizzazione acustica delle aule didattiche del terzo piano.

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

- reversale n. 47 U.P.B. 1.3.3/501, pari ad € 2.939,20, concernente la restituzione del contributo della borsa Erasmus da parte dello studente Bavoso Francesco per rinuncia alla stessa borsa;
- reversale n. 50 U.P.B. 1.2.6/357, pari ad € 700,00, concernente il contributo versato dall'Istituto cassiere Banca Monte Pruno in occasione dell'evento "Salerno jazz festival 2023".

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

Letto, approvato e sottoscritto.

Il presente verbale, chiuso alle ore 16:15 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, 07/06/2023

Il Revisore Miur

(Marianna Catino)

Il Revisore MEF

(Nicola Volpicella)