



CONSERVATORIO DI MUSICA "G. MARTUCCI" – SALERNO

VERBALE N. 3/2026

Il giorno 18 Marzo, alle ore 15:15. presso il Conservatorio di Musica "G. Martucci" di Salerno, il revisore dei conti Carla Ricci, in rappresentanza del MEF-nominata con decreto dirigenziale del Ministero dell'Università e della ricerca n. 1078 del 14 agosto 2025-presso la sede dell'Istituto, ha proceduto alla verifica di cassa, assistito dal Direttore Amministrativo e dal Direttore di Ragioneria del Conservatorio.

L'Istituto detiene la carta prepagata della banca per la gestione del fondo economale.

Non sussistono carte di credito.

La verifica ha rilevato le seguenti risultanze:

L'estratto conto bancario posto in visione è la stampa prodotta in data odierna delle risultanze con i dati al 27/04/2026, acquisita agli atti del Conservatorio con prot. 7873 del 28/04/2026

Le risultanze bancarie sono le seguenti

Saldo iniziale al 1/1/2025	5.314.266,72
Totale riscossioni	486.781,70
Totale uscite	480.488,17
Saldo al 26/11/2025	5.326.405,25

DAL GIORNALE DI CASSA

FONDO DI CASSA AL 01/01/2026	€	5.314.266,72
Somme riscosse in conto competenza	€	486.781,70
Somme riscosse in conto residui	€	0,00
Totale riscossioni	€	486.781,70
Ultima reversale n. n. 51 del 23/04/2026 in conto competenza		
Pagamenti eseguiti in conto competenza	€	199.118,43
Pagamenti eseguiti in conto residui	€	281.369,74
Totale Uscite	€	480.488,17
Ultimo mandato n. 505 del 23/4/2026 emesso in c/competenza		
FONDO DI CASSA al 23/04/2028	€	5.320.560,25

Detta disponibilità rilevata dal giornale di cassa non concorda con quella evidenziata dalla Banca, per una differenza pari ad euro € 5.845,00 dovuta a riscossioni da regolarizzare con reversale

- N. 7 riscossioni da regolarizzare con reversali, per un totale di (+) € 5.845,00 e sono relativi a contributi versati dagli studenti del Conservatorio.

REGISTRO MINUTE SPESE

Alla data odierna si è verificato che il registro delle minute spese è aggiornato all'ultima operazione del 28/04/2026 ed è la seguente:



CONSERVATORIO DI MUSICA "G. MARTUCCI" – SALERNO

Somma a disposizione di cui al mandato n. 1 del 12/01/2025	€	1.500,00-
Somme spese al 28/04/2026	€	<u>346,31=</u>
Giacenza		1.153,69

La somma non concorda con la stampa dell'estratto conto relativo alla carta prepagata la cui giacenza è di euro 1.153,17 per euro 0.52, in quanto l'ultima operazione è relativa ad un prelievo per acquisto marca da bollo dell'importo di euro 16 che non è stato possibile acquistare direttamente con la carta

I Revisori esaminano, a campione, la documentazione allegata

Reversale n. 1 in conto competenza del 12/01/2026 da parte dell'Istituto Cassiere, Banca Monte Pruno, per versamento competenze (interessi) anno 2025 di euro 43.836,92.

Reversale n 7 del 9/02/2026 in conto competenza di euro 1.000,00 da parte degli studenti per iscrizione e frequenza a.a. 2025/2026.

Reversale n. 292 del 23/02/2026 in conto competenza di euro 382,59 da parte della competente Direzione generale del Ministero della cultura quale quota a saldo del contributo assegnato in euro 12.669,58 finalizzato all'acquisto di libri per la biblioteca di cui al Decreto 272 del 5 agosto 2025.

Mandato n. 89 del 20/01/2026 di euro 815, in conto residui in favore della Ditta Massimo Pica per saldo fattura n. 3_26 del 10/01/2026 per servizio fotografico realizzato nell'ambito del Progetto Bridging tradition cofinanziato dal MUR con DD. 12700 del 17/09/2025. Progetto avviato e realizzato nel 2025 .chiuso e rendicontato

Mandato n. 504 del 23/04/2026 in conto competenza di euro 4.534,00 in favore della Società CINECA per utilizzo della Piattaforma PICA per la gestione delle procedure concorsuali;

Mandato n. 483 del 20/04/2026 in conto competenza di euro 324,00 per liquidazione compenso revisore MUR cessato il 28 febbraio 2026.

Dalla documentazione visionata non emergono irregolarità

Letto, approvato e sottoscritto.

Il presente verbale, chiuso alle ore 16 sarà trasmesso a cura del Conservatorio al Ministero dell'Economia e delle finanze – RGS – IGF – Ufficio IV

dott.ssa Ricci Carla
Revisore MEF

