



CONSERVATORIO DI MUSICA "G. MARTUCCI" – SALERNO

VERBALE N. 10/2019

Il 10/12/2019 i Revisori Barbara Villani e Nicola Volpicella hanno esaminato la verifica di cassa.

Sono presenti il direttore amministrativo, dott.ssa Luciana Giordano, e il dott. Fabrizio Sarno, direttore dell'ufficio ragioneria del Conservatorio.

Si procede, quindi, alla verifica delle seguenti voci:

SITUAZIONE DI CASSA ALLA DATA DEL 10/12/2019

Fondo di Cassa al 01/01/2019	€ 923.337,87
Riscossioni fino alla Reversale n. 322 del 06/12/2019 in C/Competenza	€ 1.388.465,66
Entrate in C/Residui	€ 114.953,00
TOTALE SOMME RISCOSSE	€ 1.503.418,66
Pagamenti fino al mandato n. 1267 del 06/12/2019 Uscite in C/Competenza	€ 1.145.346,56
Uscite in C/Residui	€ 225.621,10
TOTALE USCITE	€ 1.370.967,66
FONDO CASSA AL 10/12/2019	€ 1.055.788,87
Saldo del Tesoriere	€ 1.089.787,62

Detto saldo non coincide con quello risultante dal conto di fatto indicato nell'estratto conto *on line* dell'Istituto Cassiere Banca Monte Pruno, prot. 12989 del 10/12/2019, pari a € 1.089.787,62 (differenza € 33.998,75) in quanto risultano:

- n. 9 incassi da regolarizzare con reversale pari ad (+) **€ 21.591,31** concernente i contributi degli allievi e del Miur (€ 473,00 spese per accertamenti medico-legali).
- n. 1 pagamento disposto dalla Banca da regolarizzare, relativo a versamenti all'Erario tramite f24 pari a (-) **€ 1.975,47**;
- n. 14 mandati da pagare pari complessivi (+) **€ 14.059,96**;
- n. 2 pagamenti da effettuare per complessivi (+) **€ 200,00**.
- n. 1 mandato pari ad (+) **€ 122,95** ancora da trasmettere all'Istituto tesoriere

B) CONTO CORRENTE POSTALE N. 19715846

Al registro del c/c postale n° 19715846 alla data del 31/10/2019 risulta un credito € 9.456,06. Tale credito coincide con l'estratto conto del banco posta assunto al prot. 12714 del 03/12/2019



CONSERVATORIO DI MUSICA "G. MARTUCCI" – SALERNO

).

Con nota prot. 10075 del 16/10/2019 il Conservatorio ha richiesto la chiusura del conto corrente postale. In data 9/12/2019 il Banco Posta ha provveduto a chiudere il conto accreditando la somma residua di € 13.378,31 sul conto dell'Istituto cassiere.

C) REGISTRO MINUTE SPESE

Alla data odierna la situazione è la seguente:

Mandato n. 343 del 21/03/2019	€	<u>1.500,00</u>
Somme spese al 10/12/2019	€	1.387,17
Rimanenza in contanti	€	112,83

La somma sopra indicata corrisponde a quanto custodito nella cassaforte dell'Istituto.

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

- mandato in conto competenza n. 1008 del 18/10/2019 di € 14,68 emesso in favore di Banca Farmafactoring, a titolo di interessi per ritardato pagamento su fornitura di n. 778 buoni pasto elettronici (fatt. n. 90016121 del 10/10/2019).
- mandato in conto competenza n. 956 del 11/10/2019 di € 2.157,32 emesso in favore di ditta Errebian, a titolo di fornitura di n. 13 sedie ergonomiche.

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

Letto, approvato e sottoscritto.

Il presente verbale, chiuso alle ore 13,15 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, 10/12/2019

Il Revisore Miur

(Barbara Villani)

Il Revisore MEF

(Nicola Volpicella)
