



CONSERVATORIO DI MUSICA "G. MARTUCCI" – SALERNO

VERBALE N. 6/2019

Il giorno 4 Ottobre, alle ore 9,00 presso il Conservatorio di Musica "G. Martucci" di Salerno, si sono riuniti i Revisori dei Conti, Sig.ra Barbara Villani, in rappresentanza del MIUR, nominata con decreto n. 1597 del 19/06/2018 e il Rag. Nicola Volpicella in rappresentanza del M.E.F, nominato con decreto n. 2437 del 25/09/2018.

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 02/10/2019

Fondo di Cassa al 01/01/2019	€ 923.337,87
Fondo di Cassa al 26/02/2019 € 788.433,88 verbale revisori n. 1/19 del 01/03/2019	
Riscossioni fino alla Reversale n. 278 del 19/09/2019 in C/Competenza	€ 1.027.729,25
Entrate in C/Residui	€ 114.953,00
TOTALE SOMME RISCOSSE	€ 1.142.682,25
Pagamenti fino al mandato n. 947 del 24/09/2019 Uscite in C/Competenza	€ 561.127,31
Uscite in C/Residui	€ 220.963,93
TOTALE USCITE	€ 782.091,24
FONDO CASSA AL 02/10/2019	€ 1.283.928,88
Saldo del Tesoriere	€ 1.312.191,01

Detto saldo non coincide con quello risultante dal conto di fatto indicato nell'estratto conto *on line* dell'Istituto Cassiere Banca Monte Pruno, prot. 9572 del 02/10/2019, pari a € 1.312.191,01 (differenza € 28.262,13) in quanto risultano:

- n. 77 incassi da regolarizzare con reversale pari ad (+) € 35.425,42 concernente i contributi degli allievi.
- n. 1 reversale ancora da riscuotere pari ad (-) € 8.200,00 derivante dal trasferimento dei contributi degli allievi incassati sul c/c postale;
- n. 1 pagamento disposto dalla Banca da regolarizzare, relativo a spese per commissioni bancarie pari a (-) € 63,00;
- n. 5 mandati da pagare pari complessivi (+) € 1.099,71.



CONSERVATORIO DI MUSICA "G. MARTUCCI" – SALERNO

B) CONTO CORRENTE POSTALE N. 19715846

Al registro del c/c postale n° 19715846 alla data del 31/08/2019 risulta un credito € 8.231,06. Tale credito coincide con l'estratto conto del banco posta assunto al prot. 9242 del 23/09/2019).
Alla data dell'11/09/2019 il saldo disponibile sul conto corrente postale è pari ad € 10.191,06 (estratto conto *on-line*).

C) REGISTRO MINUTE SPESE

Alla data odierna la situazione è la seguente:

Mandato n. 343 del 21/03/2019	€	1.500,00
Somme spese al 19/09/2019	€	1.110,06
Rimanenza in contanti	€	389,84

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. 929 del 18/09/2019 di € 2.457,95 emesso in favore di Banca Farmafactoring, a seguito di cessione del credito da parte della Repas lunch coupon srl, a titolo di fornitura di buoni pasto elettronici.
- mandato in conto competenza n. 930 del 20/09/2019 di € 26.986,76 emesso in favore di ditta I.M.R.A., a titolo di fornitura e posa in opera di apparati per controllo accessi al servizio dell'ascensore.

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

Successivamente i Revisori ai sensi della circolare MEF n. 20 del 19/06/2019, hanno verificato il corretto adempimento circa la comunicazione dell'ammontare complessivo dello stock dei debiti commerciali residui scaduti e non pagati al 31/12/2018- art.1, comma 867 della L. 30/12/2018 n. 145.

Letto, approvato e sottoscritto.

Il presente verbale, chiuso alle ore 10,00 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, 04/10/2019

Il Revisore Miur

(Barbara Villani)

Il Revisore MEF

(Nicola Volpicella)