



VERBALE N. 5/2024 VERIFICA DI CASSA

Il giorno, nove del mese di luglio dell'anno duemilaventiquattro, alle ore 13,00 i Revisori dei Conti Daniela Laurenzi in presenza, in rappresentanza del MEF, e Alessandra Prece da remoto, in rappresentanza del MUR, si sono riunite in modalità blended per l'esame della verifica di cassa e di altri documenti contabili.

Assistono la dott.ssa Sirano Mariarosaria, Direttore Amministrativo, e il dott. Alessio Di Stefano, Direttore di Ragioneria.

Preliminarmente, è stata accertata la corretta tenuta delle scritture contabili (giornale di cassa e partitari).

Il servizio di cassa è affidato alla Banca Monte dei Paschi di Siena, filiale di Pescara Agenzia 1, con scadenza 30/06/2025 (delibera n. 43 del Consiglio del 27 giugno 2022).

Si procede a riscontrare la concordanza del saldo di cassa, risultante dalle scritture, con quello dell'Istituto cassiere.

A- Fondo di cassa alla data del 01.01.2024.....	€	2.911.029,35 +
B- Reversali emesse n. 117:		
- in c/competenza.....	€ 558.154,27	
- in c/residui.....	€ 54.036,88	
- totale reversali emesse	€	612.191,15
C- Mandati emessi n. 543:		
- in c/competenza	€ 169.219,37	
- in c/residui.....	€ 211.884,67	
- totale.....	€	381.104,04
D- Saldo al 09/07/2024.....	€	3.142.116,46

Dagli estratti conto on-line della Banca cassiera – Monte dei Paschi di Siena – Agenzia di Viale Giovanni Bovio, 71 – Pescara, prot. n° 3712/VIII/5 del 09/07/2024, risulta quanto segue:

estratto conto principale € 3.124.287,82 e dall'estratto conto dedicato a specifiche attività € 77.718,80 per un totale di € **3.202.006,62** e pertanto non coincidente con il saldo dell'Istituzione.

La riconciliazione della cassa è dimostrabile tenendo conto delle operazioni in entrata contabilizzate e ad oggi non ancora incassate e da provvisori aperti in uscita e non ancora pagati.

Conservatorio Statale di Musica "Luisa D'Annunzio"
Via Leopoldo Muzii, 7 - 65123 Pescara
C.F. 80005130689

www.conservatoriopescara.it – tel. 085/7951420

PEO: conspe@conservatoriopescara.it PEC: conspe@pec.conservatoriopescara.it



Alla somma di	€	3.142.116,46
- da regolarizzare con reversali (n° 124)	€	64.152,88
- da regolarizzare con mandati (n° 3)	-€	4.262,72
Totale		€ 3.202.006,62

Il fondo delle Minute Spese è stato costituito con mandato n. 1 del 29/01/2024
per l'importo di:..... **+ € 500,00**

Dal registro alla data del 09/07/2024 sono riportate spese
per un valore di..... **- € 2.329,25**
La disponibilità risultante in cassa è di..... **€ 94,90**

L'ultima operazione registrata è la n. 45 del 08.07.2024.

Alla data odierna il registro presenta un saldo di cassa di € 94,90 che viene accertato dai Revisori.
La documentazione a supporto è regolare.

I Revisori hanno verificato le seguenti reversali e mandati:

Reversale n. 114 del 25/06/2024 di € 65.154,00 relativa al pagamento degli arretrati agli Organi del Conservatorio per gli anni 2022 e 2023;

Reversale n. 115 del 25/06/2024 di € 23.786,00, relativi ai Contratti di Collaborazione;

Mandato n° 479 del 05/06/2024 a favore della Ditta Giocondi Primo srl per pagamento della fattura n° 20/PA del 11/05/2024 per la fornitura di n° 10 panche per pianoforti, n° 2 aste per batteria e n° 3 sedie modello orchestra;

Mandato n. 514 del 20/06/2024 di € 1.200,00 a favore di Bartolomeo Paolo, relativo alla liquidazione del compenso per la Conferenza del 22 e 23/05/2024.

Conservatorio Statale di Musica "Luisa D'Annunzio"
Via Leopoldo Muzii, 7 - 65123 Pescara
C.F. 80005130689

www.conservatoriopesca.it - tel. 085/7951420
PEO: conspe@conservatoriopesca.it PEC: conspe@pec.conservatoriopesca.it



La documentazione risulta regolare.

L'indice di tempestività dei pagamenti nel secondo trimestre dell'anno 2024 è - **7,76**, pubblicato sul sito del Conservatorio, sezione Amministrazione trasparente.

Il presente verbale viene chiuso alle ore 13,45.

Letto, confermato e sottoscritto,

I Revisori

Dott.ssa Daniela Laurenzi

Dott.ssa Alessandra Prece

