



VERBALE N. 7/2024

VERIFICA DI CASSA

Il giorno, nove del mese di dicembre dell'anno duemilaventiquattro, alle ore 12,30 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. 230:		
- in c/competenza.....	€ 1.166.001,11	
- in c/residui.....	€ 54.036,88	
- totale reversali emesse	€	1.120.037,99
C- Mandati emessi n. 950:		
- in c/competenza	€ 557.340,08	
- in c/residui.....	€ 260.566,67	
- totale.....	€	817.906,75
D- Saldo al 09/12/2024.....	€	3.313.160,59

Dagli estratti conto on-line della Banca cassiera – Monte dei Paschi di Siena – Agenzia di Viale Giovanni Bovio, 71 – Pescara, prot. n° 6301/VIII/3 del 09/12/2024, risulta quanto segue:

estratto conto principale € 3.410.799,08 e dall'estratto conto dedicato a specifiche attività € 185.939,77 per un totale di € **3.596.738,85** 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	€	3.313.160,59
- da regolarizzare con reversali (n° 75)	€	325.118,61
- da regolarizzare con mandati (n° 4)	- €	41.540,35
Totale		€ 3.596.738,85

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 09/12/2024 sono riportate spese
per un valore di..... **- € 3.344,29**
La disponibilità risultante in cassa è di..... **€ 388,53**

L'ultima operazione registrata è la n. 74 del 09.12.2024.

Alla data odierna il registro presenta un saldo di cassa di € 388,53 che viene accertato dai Revisori.

La documentazione a supporto è regolare.

I Revisori hanno verificato le seguenti reversali e mandati:

Reversale n. 120 del 03/09/2024 di € 66.965,60, acconto pari all'80% del finanziamento del Progetto Erasmus 2024-1-IT02-KA131-HED-000212479, versato dall'Agenzia Nazionale Erasmus+ (INDIRE);

Reversale n. 169 del 25/09/2024 di € 12.400,00 relativa al contributo versato da C.M.D.I. Classical Music Development Initiative di Dubai per l'utilizzo degli spazi del Conservatorio per la realizzazione del "ClaviCologne Sea of Sound" e di Accordi Musicali edizione 2024;

Mandato n° 749 del 03/10/2024 di € 6.700,00 a favore della Ditta Easy Staff srl per il pagamento della fattura n° 105/PA del 16/09/2024 per la fornitura della licenza d'uso della Suite Easy Academy per la gestione e prenotazione delle aule del Conservatorio – canone dal 01/07/2024 al 31/12/2024;

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



Mandato n. 904 del 20/11/2024 di € 2.895,12 a favore di Clean Service srl, relativo al pagamento della fattura n° 545/AD del 31/10/2024 per il servizio di giardinaggio e manutenzione straordinaria delle aree verdi delle sedi del Conservatorio.

La documentazione risulta regolare.

L'indice di tempestività dei pagamenti nel terzo trimestre dell'anno 2024 è - **19,62**, pubblicato sul sito del Conservatorio, sezione Amministrazione trasparente.

Il presente verbale viene chiuso alle ore 13:15.

Letto, confermato e sottoscritto,

I Revisori

Dott.ssa Daniela Laurenzi _____

Dott.ssa Alessandra Prece