



**VERBALE N. 2/2024
VERIFICA DI CASSA**

Il giorno, diciannove del mese di aprile dell'anno duemilaventiquattro, alle ore 10:45 i Revisori dei Conti Daniela Laurenzi, in rappresentanza del MEF, e Alessandra Prece, in rappresentanza del MUR, si sono riuniti da remoto attraverso la piattaforma Teams per 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. 54:		
- in c/competenza.....	€ 362.878,59	
- in c/residui.....	€ 54.036,88	
- totale reversali emesse	€	416.915,47
C- Mandati emessi n. 281:		
- in c/competenza	€ 56.261,10	
- in c/residui.....	€ 164.810,85	
- totale.....	€	221.071,95
D- Saldo al 19/04/2024	€	3.106.872,87

Dall'estratto conto on-line della Banca cassiera – Monte dei Paschi di Siena – Agenzia di Viale Giovanni Bovio, 71 – Pescara, prot. n° 2086/VIII/3 del 19/04/2024, risulta un saldo di fatto pari a € 3.110.122,59 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

AP



Alla somma di	€	3.106.872,87
- da regolarizzare con reversali (n° 22)	€	3.513,72
- da regolarizzare con mandati (n° 2)	- €	264,00
Totale		€ 3.110.122,59

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 19/04/2024 sono riportate spese
per un valore di..... **- € 1.190,00**
La disponibilità risultante in cassa è di..... **€ 256,00**

L'ultima operazione registrata è la n. 23 del 16.04.2024.

Alla data odierna il registro presenta un saldo di cassa di € 256,00 che viene accertato dai Revisori.
La documentazione a supporto è regolare.

I Revisori hanno verificato le seguenti reversali e mandati:

Reversale n. 6 del 29/01/2024 di € 1.048,00 relativa al contributo versato da studenti per l'utilizzo del posto letto presso la Residenza Universitaria ADSU;

Reversale n. 27 del 21/03/2024 di € 25.010,00, relativo al finanziamento MEF per l'adozione della piattaforma pagoPA – fondi PNRR;

Mandato a favore della Ditta Bureau Veritas Italia spa per pagamento della fattura n° 1I24000633 del 22/01/2024 per le verifiche biennali obbligatorie per legge (DPR 462/2001) degli impianti elettrici e degli ascensori (DPR 162/99) del Conservatorio;

Mandato n. 213 del 13/03/2024 di € 6.657,67 a favore del docente Simone Simonelli, relativo alla liquidazione del compenso per la docenza dal mese di maggio ad ottobre 2023.

La documentazione risulta regolare.

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

www.conservatoriopescara.it – tel. 085/7951420

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



L'indice di tempestività dei pagamenti nel terzo trimestre dell'anno 2024 è **-11,91**, pubblicato sul sito del Conservatorio, sezione Amministrazione trasparente.

Il presente verbale viene chiuso alle ore 11,30

Letto, confermato e sottoscritto

I Revisori

Dott.ssa Daniela Laurenzi

Dott.ssa Alessandra Prece

Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

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

