



## VERBALE N. 2 VERIFICA DI CASSA

Il giorno, tredici del mese di aprile dell'anno duemila ventitré, alle ore 11,30 i Revisori dei Conti Daniela Laurenzi, in rappresentanza del MEF, e Alessandra Prece, in rappresentanza del MUR, si sono riunite 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.

<b>A- Fondo di cassa alla data del 01.01.2023</b> .....	€	<b>2.819.605,56 +</b>
<b>B- Reversali emesse n. 30:</b>		
- in c/competenza.....	€ 110.616,35	
- in c/residui.....	€ 2.178,00	
- totale reversali emesse .....	€	<b>112.794,35</b>
<b>C- Mandati emessi n. 207:</b>		
- in c/competenza	€ 28.696,70	
- in c/residui.....	€ 132.816,32	
- totale.....	€	<b>161.513,02</b>
<b>D- Saldo al 13/04/2023</b> .....	€	<b>2.770.886,89</b>

Dall'estratto conto on-line della Banca cassiera - Monte dei Paschi di Siena - Agenzia di Viale Giovanni Bovio, 71 - Pescara, datato al 13/04/2023, risulta un saldo di fatto pari a € **2.802.794,76** 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.

Alla somma di € 2.802.794,76

*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

A



- da regolarizzare con reversali (n° 80)	- €	32.729,69
- da regolarizzare con mandati (n° 2)	+ €	821,82
<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>2.770.886,89</b>

Il fondo delle Minute Spese è stato costituito con mandato n. 30 del 10/02/2023

per l'importo di:..... **+ € 500,00**

Dal registro alla data del 13/04/2023 sono riportate spese

per un valore di:..... **- € 499,84**

La disponibilità risultante in cassa è di..... **€ 0,16**

L'ultima operazione registrata è la n. 14 del 04.04.2023.

Alla data odierna il registro presenta un saldo di cassa di € 0,16 che viene accertato dai revisori.

La documentazione a supporto è regolare.

Per quanto evidenziato, la verifica nei valori contabili presenta concordanza.

Il Registro del Conto Corrente Postale è stato chiuso in data 25 gennaio 2023 con il trasferimento sul conto corrente bancario del Conservatorio della somma giacente di € 16.468,64, come da estratto conto di Poste Italiane del 25/01/2023, protocollo n° 1440 del 01/03/2023.

I Revisori hanno verificato le seguenti reversali e mandati:

Reversale n. 16 del 08/02/2023 di € 1.598,00 relativa al finanziamento della Fondazione Pescarabruzzo per la partecipazione al concerto del festival Dannunziano – IV edizione;

Reversale n. 24 del 08/03/2023 di € 952,00 relativa al contributo versato da una studentessa per utilizzo residenza universitaria;

Mandato n. 28 del 8/02/2023 di € 1.300,00, a favore della Ditta Decorstucchi per lavori di verifica, messa in sicurezza e restauro delle decorazioni della sede del Conservatorio;

Mandato n. 150 del 8/03/2023 di € 644,40 a favore della ditta Gruppo Spaggiari per la fornitura e la manutenzione dei software Infoschool anno 2023.

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



La documentazione risulta regolare.

L'indice di tempestività dei pagamenti nel primo trimestre dell'anno 2023 è **-9,78**, pubblicato sul sito del Conservatorio, sezione Amministrazione trasparenza.

Letto, confermato e sottoscritto

I Revisori

Dott.ssa Daniela Laurenzi

Dott.ssa Alessandra Prece

