



**VERBALE N. 6
VERIFICA DI CASSA**

Il giorno, diciassette del mese di ottobre dell'anno duemila ventitré, alle ore 9,30 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 01.01.2023	€	2.819.605,56 +
B- Reversali emesse n. 94:		
- in c/competenza.....	€ 543.244,73	
- in c/residui.....	€ 16.770,00	
- totale reversali emesse	€	560.014,73
C- Mandati emessi n. 635:		
- in c/competenza	€ 233.474,37	
- in c/residui.....	€ 188.771,64	
- totale.....	€	422.246,01
D- Saldo al 17/10/2023	€	2.957.374,28

Dall'estratto conto on-line della Banca cassiera - Monte dei Paschi di Siena - Agenzia di Viale Giovanni Bovio, 71 - Pescara, prot. n° 6189/VIII/3 del 17/10/2023, risulta un saldo di fatto pari a € **2.961.036,54** 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	€	2.957.374,28
- da regolarizzare con reversali (n° 13)	€	3.952,64
- pagati dalla banca da regolarizzare con mandati (n° 1)	- €	744,28
- mandati inviati in banca da pagare (n° 3)	+ €	453,90
Totale		€ 2.961.036,54

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 17/10/2023 sono riportate spese
per un valore di..... **- € 1.473,19**
La disponibilità risultante in cassa è di..... **€ 17,10**

L'ultima operazione registrata è la n. 42 del 13.10.2023.

Alla data odierna il registro presenta un saldo di cassa di € 17,10 che viene accertato dai Revisori.

La documentazione a supporto è regolare.

I Revisori hanno verificato le seguenti reversali e mandati:

Reversale n. 73 del 08/08/2023 di € 2.800,00 relativa al contributo dalla Associazione Culturale Italy Percussive Arts Society per concorso percussioni;

Mandato n. 527 del 08/08/2023 di € 220,00 a favore della Ditta Tecnoelettra s.r.l per pagamento fattura n° 165 del 26/07/2023 per fornitura e sostituzione serratura;

Mandato n. 604 del 05/10/2023 di € 995,00 a favore della ditta R-Store S.p.A. per pagamento fattura n. 1352 del 11/09/2023 per fornitura di un notebook DELL per uffici amministrativi.

La documentazione risulta regolare (fattura elettronica, DURC, patto d'integrità, tracciabilità, CIG e determina a contrarre, collaudo).

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



L'indice di tempestività dei pagamenti nel terzo trimestre dell'anno 2023 è **-11,37**, pubblicato sul sito del Conservatorio, sezione Amministrazione trasparente.

Il presente verbale viene chiuso alle ore 10,30

Letto, confermato e sottoscritto

I Revisori

Dott.ssa Daniela Laurenzi

Dott.ssa Alessandra Prece

**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA
ALTA FORMAZIONE ARTISTICA E MUSICALE**

CONSERVATORIO STATALE DI MUSICA

LUISA D'ANNUNZIO

Via L. MUZII

65123 - PESCARA

Telefono: 0854219950

Situazione Finanziaria alla data del: 17/10/2023

A - CONTO DI CASSA

1 - Fondo di cassa esistente all'inizio dell'esercizio		2.819.605,56
2 - Ammontare delle somme riscosse:		
a) in conto competenza	543.244,73	
b) in conto residui attivi eserc. preced.	16.770,00	<u>560.014,73</u>
	<i>3 - Totale</i>	3.379.620,29
4 - Ammontare dei pagamenti eseguiti:		
c) in conto competenza	233.474,37	
d) in conto residui passivi exerc. preced.	188.771,64	<u>422.246,01</u>
5 - FONDO DI CASSA AL 17/10/2023		2.957.374,28

B - AVANZO (o DISAVANZO) PER LA GESTIONE DI COMPETENZA

5 - Entrate effettive accertate nell'esercizio		553.638,73
6 - Spese effettive accertate nell'esercizio		<u>257.268,20</u>
8 - Avanzo (o disavanzo) dell'esercizio alla data del 17/10/2023.....		296.370,53

C - AVANZO (o DISAVANZO) COMPLESSIVO A FINE ESERCIZIO

Residui risultanti alla fine dell'esercizio

9 - Attivi

e) dell'esercizio	10.394,00	
f) degli anni precedenti	216.903,30	227.297,30

10 - Passivi

e) dell'esercizio	23.793,83	
f) degli anni precedenti	184.359,97	208.153,80

11 - Differenza 19.143,50

12 - Fondo di cassa al 17/10/2023.....		2.957.374,28
13 - Avanzo (o disavanzo) di amministrazione alla data del 17/10/2023.....		2.976.517,78

Verifica di cassa		
Data Contabile: 17/10/2023		
ENTRATE		
Numero ultima reversale		94
Numero ultima bolletta		727
Numero ultima carta contabile entrata		727
Fondo di Cassa		
Reversali Caricate		2.738.322,81
Reversali Riscosse		510.115,48
Reversali Da Riscuotere		510.115,48
Riscossioni regolarizzate con Reversali	0,00	
Riscossioni da Regolarizzare con Reversali	510.115,48	
Totale delle Entrate		3.952,64
		3.252.390,93
USCITE		
Numero ultimo mandato		
Numero ultima carta contabile uscita	635	
Deficit di Cassa	23	
Mandati Caricati	0,00	
Mandati Pagati		404.903,44
Mandati Da Pagare		404.449,54
Pagamenti regolarizzati con Mandati	453,90	
Pagamenti da Regolarizzare con Mandati	73.880,31	
Totale delle Uscite		0,00
		404.449,54
Saldo risultante del conto di Diritto		2.847.487,49
Saldo risultante del conto di Fatto		2.847.941,39

Reserve 17.10.23
Il nuovo
Oh

Verifica di cassa		
Data Contabile: 17/10/2023		
ENTRATE		
Numero ultima reversale		80
Numero ultima bolletta		4
Numero ultima carta contabile entrata		4
Fondo di Cassa		
Reversali Caricate		81.282,75
Reversali Riscosse		49.899,25
Reversali Da Riscuotere		49.899,25
Riscossioni regolarizzate con Reversali	0,00	
Riscossioni da Regolarizzare con Reversali	49.899,25	
Totali delle Entrate		0,00
		131.182,00
USCITE		
Numero ultimo mandato		594
Numero ultima carta contabile uscita		3
Deficit di Cassa		
Mandati Caricati	0,00	
Mandati Pagati		17.342,57
Mandati Da Pagare		17.342,57
Pagamenti regolarizzati con Mandati	0,00	
Pagamenti da Regolarizzare con Mandati	871,42	
Totali delle Uscite		744,28
		18.086,85
Saldo risultante del conto di Diritto		113.095,15
Saldo risultante del conto di Fatto		113.095,15

Renato 17.10.23
 Se revisione MEF


