

VERBALE N. 2

(Verifica di cassa)

L'anno 2022, il giorno 1 del mese di febbraio si sono riuniti, presso i locali del Conservatorio Statale di Musica "G. Rossini" siti in Piazza Oliveri 5 – Pesaro, i Revisori dei conti - Dott.ssa Daniela Silvestrini (MEF-IGF) e Dott.ssa Carla Cecchetelli (MUR), nominati, rispettivamente, con Decreto Direttoriale n. 2414 del 24 settembre 2018 - e successiva comunicazione del MEF-IGF (ns. prot. n. 558 del 25/01/2022), ai sensi dell'art. 33 del Decreto-Legge 8 aprile 2020, n. 23, coordinato con la Legge di conversione 5 giugno 2020, n. 4, "sono ulteriormente prorogati fino al termine dello stato di emergenza e, comunque, fino alla loro ricomposizione" - e con Decreto Direttoriale n. 16310 del 30 novembre 2021, per effettuare la verifica di cassa dell'Istituto.

VERIFICA DI CASSA

Il giornale di cassa presenta le seguenti risultanze:

Fondo di cassa al 1° gennaio 2022		€	971.764,54
Entrate:			
- in conto competenza	€	40,01	
- in conto residui	€	1.393,06	
		Totale entrate	€ 1.433,07
		Totale	€ 973.197,61
Spese:			
- in conto competenza	€	1.500,00	
- in conto residui	€	18.272,41	
		Totale spese	€ -19.772,41
Fondo di cassa al 1° febbraio 2022		€	953.425,20

Detto saldo non concorda con l'estratto conto, alla data del 1° febbraio 2022, dell'Istituto cassiere BPER Banca Spa che riporta un saldo di diritto di € 962.238,67.
La differenza di € 8.813,47 è così determinata:

Saldo del giornale di cassa al 1° febbraio 2022	€	953.425,20
Riscossioni da regolarizzare con reversale (tasse studenti e partecipazione a concorso di clavicembalo)	€	+8.813,47
Saldo Istituto cassiere al 1° febbraio 2022	€	962.238,67

I Revisori dei conti hanno esaminato i mandati/reversali:

- Mandato n. 10 del 20 gennaio 2022 € 2.126,47 Paolo Muratori, completa di Fattura, DURC regolare con scadenza maggio 2022, determina di affidamento, ordine e preventivo;
- Mandato n. 11 del 20 gennaio 2022 quota IVA su fattura Muratori € 430,85 versato singolarmente con F24;
- Reversale n. 2 del 20/01/2022 € 1.205,44 contributo concerti teatro sperimentale AMAT.

Non vengono riscontrate irregolarità.

FONDO DI ANTICIPAZIONE PER LE MINUTE SPESE

Per il Fondo di anticipazione per le minute spese, il Consiglio di Amministrazione in base alla normativa vigente, per l'anno 2022, ha messo a disposizione del Direttore di Ragioneria la somma di € 1.500,00 (con mandati nn. 12 e 13 del 20/01/22 per, rispettivamente € 800,00 ed € 700,00) come da art. 31 del Regolamento di amministrazione, finanza e contabilità del Conservatorio, emanato con Decreto del Presidente del 15/01/2008, n. 1.

Dall'apposito registro, alla data odierna, la situazione è la seguente:

Fondo di anticipazione	€	1.500,00
Spese effettuate alla data odierna	€	159,97
Fondo a disposizione del Direttore dell'ufficio di ragioneria	€	1.340,03

Detto fondo coincide con quello esibito dal Direttore dell'ufficio di ragioneria che dichiara di non avere altri fondi a disposizione.

Il presente verbale, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

I REVISORI

Dott.ssa Daniela SILVESTRINI Rappresentante MEF-IGF

Dott.ssa Carla CECCHETELLI Rappresentante MUR

