

VERBALE N. 6

(Verifica di cassa)

L'anno 2023, il giorno 27 del mese di giugno si è tenuta la seduta dei Revisori dei conti - Sig.ra Ivana Fulgeri (MEF) in collegamento mediante piattaforma Microsoft Teams e Dott.ssa Carla Cecchetelli (MUR), in presenza presso i locali del Conservatorio Statale di Musica "G. Rossini" siti in Piazza Oliveri 5, Pesaro - nominati, rispettivamente, con Decreto Direttoriale n. 552 e del 1° aprile 2022 e con Decreto Direttoriale n. 2775 del 25 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 2023			€	1.996.911,23
Entrate:				
- in conto competenza	€	21.953,47		
- in conto residui	€	0,00		
		Totale entrate	€	21.953,47
		Totale	€	2.018.864,70
Spese:				
- in conto competenza	€	118.431,71		
- in conto residui	€	240.204,59		
		Totale spese	€	358.636,30
Fondo di cassa al 27 giugno 2023			€	1.660.228,40

Detto saldo non concorda con l'estratto conto, alla data del 27 giugno 2023, dell'Istituto cassiere BPER Banca Spa che riporta un saldo di diritto di € 1.729.515,09.

La differenza di € 69.286,69 è così determinata:

Saldo del giornale di cassa al 27 giugno 2023	€	1.660.228,40
Riscossioni da regolarizzare con reversali (tasse studenti)	€	+69.331,73
Pagamenti da regolarizzare con mandati (commissioni bancarie)	€	-45,04
Saldo Istituto cassiere al 27 giugno 2023	€	1.729.515,09

I Revisori dei conti hanno esaminato i mandati/reversali:

- Reversale n. 9 del 15/06/23 € 2.000,00 da Italian Luxury Taste srl quale contributo eventi del Conservatorio;
- Reversale n. 10 del 15/06/23 € 2.000,00 da Simar Group srl quale contributo eventi del Conservatorio;
- Reversale n. 11 del 15/06/23 € 2.000,00 da Falegnameria Marchigiana srl quale contributo eventi del Conservatorio;
- Mandato n. 264 del 03/05/23 € 3.252,00 per Borgacci Giorgia quale acconto accompagnatore pianista 2023;
- Mandato n. 271 del 11/05/23 € 9.159,00 per Fondazione Orchestra Regionale delle Marche per Esercitazioni orchestrali;

- Mandato n. 291 del 11/05/23 € 4.015,57 per Diambri Pietro quale compenso per corsi orientamento attivo nella transizione scuola-università;
- Mandato n. 316 del 25/05/23 € 3.712,00 per Seriline srl quale fornitura materiale promozionale per Open day;
- Mandato n. 357 del 31/05/23 € 3.406,10 per Facchini Marco quale borsa Erasmus docenti Extra-UE.

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 2023, ha messo a disposizione del Direttore di Ragioneria la somma di € 1.500,00 (con mandato n. 1 del 10/01/23) 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 da reintegrare	€	858,56
Fondo a disposizione del Direttore dell'ufficio di ragioneria	€	641,44

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

Sig.ra Ivana FULGERI

Rappresentante MEF-IGF

Dott.ssa Carla CECCHETELLI

Rappresentante MUR

