CONSERVATORIO STATALE DI MUSICA G. ROSSINI - AOO A289465 - PR. E. N. 0005726 DEL 19/05/2026 - I.2.7

VERBALE N. 7

(Verifica di cassa)

L'anno 2026, il giorno 12 del mese di maggio si è tenuta la seduta dei Revisori dei conti – Dott.ssa Maria Rosaria Robustelli (MEF) in presenza presso i locali del Conservatorio Statale di Musica "G. Rossini" siti in Piazza Olivieri 5, Pesaro e Dott. Alessandro Berritelli (MUR), in collegamento mediante piattaforma Zoom Meetings nominati, rispettivamente, con Decreto Direttoriale n. 1078 e del 14 agosto 2025 e con Decreto Direttoriale n. 1881 del 29 novembre 2024, 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 2026			€	1.445.631,96
Entrate:				
- in conto competenza	€	36.343,03		
- in conto residui	€	45.657,60		
		Totale entrate	€	82.000,63
		Totale	€	1.527.632,59
Spese:				
- in conto competenza	€	227.485,27		
- in conto residui	€	143.308,74		
		Totale spese	€	370.794,01
Fondo di cassa al 12 maggio 2026			€	1.156.838,58

Detto saldo non concorda con l'estratto conto, alla data del 12 maggio 2026, dell'Istituto cassiere BPER Banca Spa che riporta un saldo di diritto di € 1.329.086,20.
La differenza di € 172.247,62 è così determinata:

Saldo del giornale di cassa al 12 maggio 2026	€	1.156.838,58
Riscossioni da regolarizzare con reversali (tasse studenti)	€	174.690,62
Pagamenti da regolarizzare con mandato già emesso (F24)	€	2.443,00
Saldo Istituto cassiere al 12 maggio 2026	€	1.329.086,20

I Revisori dei conti hanno esaminato i mandati:

- Mandato n. 240 del 12/03/26, conto competenza, Libreria Nuova FIM libro srl, Fornitura libri per biblioteca contributo MIC, € 4.229,23;
- Mandato n. 275 del 25/03/26, conto competenza, Fenice Distribuzione srl, Abbonamento on line banca Oxford Groove, € 1.605,00;
- Mandato n. 343 del 25/03/26, conto competenza, Davani Bus srl, Servizio organizzazione viaggio progetto "Metaverso Raffaello", € 12.000,00;
- Mandato n. 348 del 26/03/26, conto competenza, Baldeyrou Nicolas, Masterclass a.a. 2023/2024, € 812,00;
- Mandato n. 371 del 16/04/26, conto competenza, La Stanza della Musica, Fornitura libri per biblioteca contributo MIC, € 3.582,96;
- Mandato n. 373 del 16/04/26, conto competenza, Ebsco Information Service srl, Pubblicazioni in abbonamento per biblioteca, € 310,65;
- Mandato n. 504 del 29/04/26, conto competenza, Libreria "Il Catalogo", Fornitura libri per biblioteca contributo MIC, € 4.846,50.

CONSERVATORIO STATALE DI MUSICA G. ROSSINI - AOO A289465 - PR. E. N. 0005726 DEL 19/05/2026 - I.2.7

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 2026, ha messo a disposizione del Direttore di Ragioneria la somma di € 1.500,00 (con mandato n. 7 del 09/01/26) 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	€	894,56
Fondo a disposizione del Direttore dell'ufficio di ragioneria	€	605,44

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

Dott.ssa Maria Rosaria ROBUSTELLI — Rappresentante MEF-IGF

Dott. Alessandro BERRITELLI — Rappresentante MUR