

Ministero dell'università e ricerca
Alta Formazione, Musicale Artistica e Coreutica
Conservatorio di Musica "F. Cilea"
Reggio Calabria

Verbale n. 4 del 30 giugno 2022

L'anno 2022 il giorno 30 del mese di giugno, alle ore 10,30, presso la sede del Conservatorio di Musica "F. Cilea" di Reggio Calabria, si è riunito l'organo di revisione costituito dai Revisori dei Conti del Ministero dell'istruzione, dott. Pasquale Borrello e del Ministero dell'economia e delle finanze, dott.ssa Iene Mustica per procedere alla verifica di cassa, al controllo delle reversali e dei mandati nonché alla verifica degli altri documenti.

Risultano presenti:

la Dott.ssa Anna Maria Plutino
il Dott. Marco Prochilo

Direttore Amministrativo
Direttore dell'Ufficio di Ragioneria

Situazione di Cassa

Dal Giornale di Cassa dell'Istituto, alla data del 30/06/2022, si rilevano i seguenti dati:

Fondo di Cassa all'01/01/2022		1.961.317,87
Riscossioni in Conto Competenza	159.425,14	
Riscossioni in Conto Residui	3.965,67	
Totale Riscossioni		163.390,81
TOTALE		2.124.708,68

Pagamenti in Conto Competenza	121.356,12	
Pagamenti in Conto Residui	185.233,07	
TOTALE Pagamenti		306.589,19
Saldo		1.818.119,49

Il saldo alla data del 30/06/2022 derivante dall'estratto conto dell'Istituto cassiere risulta pari ad euro **1.853.478,12** come da prospetto di seguito riportato:

Ministero dell'università e ricerca
Alta Formazione, Musicale Artistica e Coreutica
Conservatorio di Musica "F. Cilea"
Reggio Calabria

Fondo di Cassa al 30/06/2022		1.961.308,44
Reversali incassate		78.855,86
Riscossioni da regolarizzare		85.011,47
Reversali da riscuotere		16.740,00

Mandati pagati		271.697,65
Pagamenti da regolarizzare con mandati		
Mandati da pagare		

Saldo		1.853.478,12
--------------	--	---------------------

La differenza fra i due saldi ammonta ad euro 35.358,63 e corrisponde a reversali per un importo di euro 84.534,95 trasmesse dal Conservatorio in data 24/06/2022 ancora da prendere in carico da parte dell'Istituto cassiere e all'importo di euro 476,52 per il quale l'Istituto dovrà emettere la reversale per la regolarizzazione.

I Revisori procedono con la verifica a campione delle seguenti reversali e pagamenti:

- Reversale n. 2 del 18/03/2022 di euro 4,12 relativa a Ritenuta fondo credito 0,35 su compenso;
- Reversale n. 14 del 18/03/2022 di euro 45,15 relativa a Ritenuta addizionale comunale IRPEF;
- Mandato n. 68 del 18/03/2022 di euro 843,63 relativo al pagamento della fattura n. 3PA del 28/02/2022 a favore della Ditta SUD ELETTROTECNICA;
- Mandato n. 94 del 27/04/2022 di euro 302,00 relativo al pagamento della fattura n. 140 dell'08/03/2022 a favore della Ditta GD SERVICE Srl;

La relativa documentazione è risultata regolare.

Il saldo del registro del conto corrente postale concorda con il saldo dell'estratto conto per un importo di euro 168,04.

Alla data odierna risultano effettuate n. 26 operazioni.

Ministero dell'università e ricerca
Alta Formazione, Musicale Artistica e Coreutica
Conservatorio di Musica "F. Cilea"
Reggio Calabria

Il fondo minute spese per l'anno 2022 è stato deliberato in data 22/04 con delibera n. 21 per l'importo di euro 1.500,00.

Alla data odierna risultano effettuate spese per un totale di euro 236,29.

Il presente verbale viene chiuso alle ore 11,30 del giorno 30 giugno 2022. Letto, confermato e sottoscritto.

L'Organo di Revisione

Il Revisore MIUR
F.to Pasquale BORRELLO

Il Revisore MEF
F.to Irene MUSTICA