

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

Verbale n. 6 del 14 novembre 2022

L'anno 2022 il giorno 14 del mese di novembre, alle ore 10,00, 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'Università e Ricerca dott. Pasquale Borrello e del Ministero dell'economia e delle finanze, dott.ssa Irene 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 14/11/2022, si rilevano i seguenti dati:

Fondo di Cassa all'01/01/2022		1.961.317,87
Riscossioni in Conto Competenza	164.512,75	
Riscossioni in Conto Residui	4.401,67	
Totale Riscossioni		168.914,42
TOTALE		2.130.232,29

Pagamenti in Conto Competenza	181.705,30	
Pagamenti in Conto Residui	187.224,11	
TOTALE Pagamenti		368.929,41
Saldo		1.761.302,88

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

Il saldo alla data del 14/11/2022 derivante dall'estratto conto dell'Istituto cassiere risulta pari ad euro **1.940.777,96** come da prospetto di seguito riportato:

Fondo di Cassa al 30/06/2022		1.961.308,44
Reversali incassate		168.914,42
Riscossioni da regolarizzare		179.475,08
Reversali da riscuotere		
Mandati pagati		368.919,98
Pagamenti da regolarizzare con mandati		
Mandati da pagare		
Saldo		1.940.777,96

La differenza fra i due saldi ammonta ad euro 179.475,08 e corrisponde a riscossioni da regolarizzare con reversali.

Si evidenzia che la differenza di euro 179.475,08 per riscossioni da regolarizzare è stata dovuta all'assenza prolungata per motivi di salute del Direttore di ragioneria.

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

- Reversale n. 53 del 06/09/2022 di euro 232,46 relativa a Ritenuta previdenziale INPDAP su compenso corrisposto ad una coadiutrice per supplenza breve;
- Reversale n. 54 del 06/09/2022 di euro 9,24 relativa a Ritenuta previdenziale Fondo credito;
- Mandato n. 255 del 29/09/2022 di euro 2.840,00 a favore della Ditta SUD ELETTROTECNICA;
- Mandato n. 253 del 29/09/2022 di euro 79,20 a favore della Ditta ARUBA SpA.

La relativa documentazione è risultata regolare.

Il saldo del registro del conto corrente postale concorda con il saldo dell'estratto conto il cui importo è pari ad euro 5.995,54.

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

Alla data odierna risultano effettuate n. 46 operazioni.

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

Alla data odierna risultano effettuate spese per un totale di euro 862,18.

Il presente verbale viene chiuso alle ore 11,30 del giorno 14 novembre 2022.

Letto, confermato e sottoscritto.

L'Organo di Revisione

Il Revisore MUR
f.to Pasquale BORRELLO

Il Revisore MEF
f.to Irene MUSTICA