



Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca
Ministero della Cultura
Ministero della Formazione, Musicale Artistica e Coreutica
Conservatorio di Musica "F. Cilea"
Reggio Calabria

VERBALE n. 8

del 25 Novembre 2024

L'anno 2024, il giorno 25 del mese di novembre, alle ore 11.10, presso la sede del Conservatorio di Musica "F. Cilea" di Reggio Calabria, si è riunito l'organo di revisione costituito dai Revisori dei Conti Dott. Pasquale Borrello in rappresentanza del Ministero dell'Università e Ricerca, e Dott.ssa Irene Mustica in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze, per procedere alla verifica di cassa, al controllo delle reversali e dei mandati, nonché alla verifica degli altri documenti.

Risultano presenti il Direttore amm.vo dott. Marco Prochilo e il Direttore di ragioneria dott. Antonio Marasco.

Situazione di Cassa

Dal Giornale di cassa dell'Istituto, alla data del 25.11.2024, si rilevano i seguenti dati:

Fondo di cassa all'01/01/2024		1.451.364,95
Riscossioni in conto Competenze	509.664,63	
Riscossioni in conto residui	99.697,33	
Totale Riscossioni		609.361,96
TOTALE		2.060.726,91

Pagamenti in conto competenze	451.368,88	
Pagamenti in conto Residui		
	235.349,28	
TOTALE		686.718,16
Saldo		1.374.008,75

Il saldo alla data del 25.11.2024 derivante dall'estratto conto dell'Istituto cassiere risulta pari ad € **1.376.360,18** come da prospetto di seguito riportato

Fondo di Cassa al 01.01.2024		1.451.364,95
Reversali incassate		609.361,96
Riscossioni da regolarizzare		2.351,43
Reversali da riscuotere		0,00

Mandati pagati		683.491,76
Pagamenti da regolarizzare con mandati		0,00
Mandati da pagare		3.226,40

Ministero dell'Istruzione dell'Università e della Ricerca
Alta Formazione, Musicale Artistica e Coreutica
Conservatorio di Musica "F. Cilea"
Reggio Calabria

+

Saldo		1.376.360,18
--------------	--	---------------------

I revisori verificano che il saldo del giornale di cassa non concorda con quello dell'Istituto cassiere per complessivi € 2.351,43 , pari alle riscossioni da regolarizzare con reversali. Per quanto sopra risulta verificata la riconciliazione tra i due saldi.

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

- Reversale n. 40 del 07.05.2024 di € 1.540,00 riscossa a titolo di contributi per esami di ammissioni;
- Reversale n. 54 del 20.06.2024 di € 8.880,00 a titolo di incasso contributi allievi a.a. 2023.2024;
- Mandato n. 254 del 14.06.2024 di € 28.917,00 a favore della ditta Surace Costruzione s.r.l. relativa alla liquidazione della fatt. n. 06/PA del 30.05.2024 - anticipazione 20% lavori ristrutturazione Auditorium del Conservatorio ;
- Mandato n. 273 del 04.07.2024 di € 1.400,00 a favore della ditta Toscano Paolo Rosario relativa al servizio di noleggio pianoforte per il concerto del 21.06.2024 presso il teatro "F. Cilea" di Reggio Calabria;

La relativa documentazione a corredo risulta regolare ed i pagamenti delle fatture risultano in linea con le tempistiche previste dalla normativa vigente in materia.

Il fondo minute spese per l'anno 2024 è stato deliberato in data 12.02.2024 con delibera n. 2/2024 per l'importo di € 1.500,00.

Alla data odierna risultano effettuate spese per un totale di € 1.457,46 pertanto la rimanenza del fondo è pari ad € 42,54.

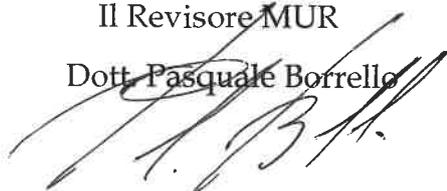
Il presente verbale viene chiuso alle ore 11.50.

Letto, confermato e sottoscritto.

L'Organo di Revisione

Il Revisore MUR

Dott. Pasquale Borrello



Il Revisore MEF

Dott.ssa Irene Mustica

