

VERBALE N. 7/2024

L'anno 2024, il 14 novembre, alle ore 11.00, presso il Conservatorio di Musica "Carlo Gesualdo da Venosa" di Potenza, il Revisore dei conti Donato Bevilacqua in rappresentanza del M.E.F., ha dato inizio ai lavori per la verifica di cassa.

Sono presenti alla seduta il Direttore amministrativo, dott.ssa Maria Domenica Giordano e il Direttore dell'Ufficio di ragioneria dott. Marco Dimatteo.

Preliminarmente si procede alla verifica delle seguenti voci.

SITUAZIONE DI CASSA ALLA DATA DEL 14.11.2024		
FONDO CASSA al 01.01.2024		1.262.223,56 €
Riscossioni fino alla Reversale n. 79 del 12/11/2024		
Entrate in c/competenza	653.652,71 €	
Entrate in c/residui	65.555,81 €	
Totale somme riscosse	719.208,52 €	719.208,52 €
Pagamenti fino al mandato n. 736 del 12/11/2024		
Uscite in c/competenza	677.847,59 €	
Uscite in c/residui	310.512,29 €	
Totale uscite	988.359,88 €	988.359,88 €
FONDO CASSA al 14.11.2024		993.072,20 €
SALDO DEL TESORIERE al 14.11.2024		993.572,20 €

Si rileva che il saldo non coincide con quello risultante dall'estratto conto dell'Istituto Cassiere Banca Monte Pruno, prot. 7413 del 14.11.2024, pari a € 993.572,20 con una differenza di € 500,00, poiché risulta n. 1 incasso da regolarizzare con reversale, per un totale di (+) € **500,00** relativo ai contributi degli studenti.

REGISTRO MINUTE SPESE

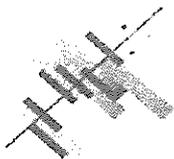
Alla data del 14.11.2024 la situazione è la seguente:

Mandato n. 41 del 07/02/2024	€	1.000,00 -
Somme spese al 14/11/2024	€	827,03=
Rimanenza	€	172,97

La differenza è presente in cassa.

Successivamente viene esaminata a campione la documentazione allegata al seguente mandato e reversale:

- mandato in conto competenza n. 541 del 20.08.2024 di € 9.766,96, imputato al capitolo 603 UPB 2.1.2 in conto capitale, emesso in favore della ditta ADPARTNERS s.r.l. per l'acquisto di nr. 8 personal computer per la liquidazione della fatt. n. del 1107/2024 del 25/07/2024. L'Iva è stata regolarmente versata con mandato n. 596 del 16/09/2024 di euro 2.148,73.



- reversale n. 38 del 14/06/2024 U.P.B. 1.2.1./108, pari ad € 70.737,00, concernente la regolarizzazione dei contratti di collaborazione 2024 erogati dal MUR con nota n. 8438 del 11/06/2024 (ex art. 273 del Dlgs 297/1994).

Il Revisore prende atto, altresì, che la Dichiarazione Irap 2024-periodo d'imposta 2023 è stata presentata all'Agenzia delle Entrate in data 27/09/2024 con prot. 24092711134645449 e la Dichiarazione 770 2024-periodo d'imposta 2023 è stata presentata all'Agenzia delle Entrate in data 01/10/2024 con prot. 24100112104520491.

Per quel che concerne l'indicatore di tempestività dei pagamenti relativo al III trimestre anno 2024, esso risulta regolarmente pubblicato nella sezione Amministrazione trasparente e riporta una media dei giorni di pagamento pari -10,86; inoltre, per quanto riguarda gli adempimenti nella PCC risultano regolarmente effettuati alla data del 30.09.2024 per il III trimestre 2024 (Ammontare complessivo dei debiti= €0,00 e Numero imprese creditrici= zero).

Infine, in ossequio a quanto stabilito dalla circolare MEF-RGS n. 32 del 03.07.2024, viene sottoposto al Revisore, per la prescritta verifica e sottoscrizione, il Conto annuale 2023 certificato in data 21.09.2024 per la successiva pubblicazione in Amministrazione Trasparente.

Al termine della verifica il Revisore dichiara di aver accertato la regolarità della documentazione esaminata.

Il presente verbale viene chiuso alle ore 12:15 e viene consegnato dal revisore del M.E.F., Donato Bevilacqua, al direttore di ragioneria, dott. Marco Dimatteo, per i successivi adempimenti di competenza.

Letto, approvato e sottoscritto.
Potenza, 14/11/2024

Il Revisore M.E.F.
Donato Bevilacqua