



Ministero dell'Università e della Ricerca
ALTA FORMAZIONE ARTISTICA E MUSICALE
CONSERVATORIO DI MUSICA
“C. GESUALDO DA VENOSA”
POTENZA

VERBALE N. 6/2024

Il 17 luglio del 2024, alle ore 11:15, presso il Conservatorio di Musica “Carlo Gesualdo da Venosa” di Potenza è presente il Revisore dei conti Donato Bevilacqua in rappresentanza del MEF, per procedere alla verifica di cassa. È presente alla seduta il Direttore dell’Ufficio di Ragioneria Dott. Marco Dimatteo.

Si procede, quindi, alla verifica delle seguenti voci:

SITUAZIONE DI CASSA ALLA DATA DEL 17/07/2024

Fondo di Cassa al 01/01/2024		€ 1.262.223,56
Riscossioni fino alla Reversale n. 49 del 08/07/2024 in C/Competenza	€	333.406,45
Entrate in C/Residui	€	65.555,81
TOTALE SOMME RISCOSE		<u>€ 398.962,26</u>
Pagamenti fino al mandato n. 509 del 09/07/2024 Uscite in C/Competenza	€	452.078,38
Uscite in C/Residui	€	310.512,19
TOTALE USCITE		<u>€ 762.590,57</u>
FONDO CASSA AL 17/07/2024		€ 898.595,25
SALDO DEL TESORIERE		€ 899.104,95

Detto saldo non coincide con quello risultante dal conto di fatto indicato nell’estratto conto dell’Istituto Cassiere Banca Monte Pruno, prot. 4530 del 17/07/2024, pari a € 899.104,95 in quanto risultano:

- N. 1 riscossioni da regolarizzare con reversale, per un totale di (+) € **50,00**
 - N. 1 riscossioni da regolarizzare con reversale, per un totale di (+) € **50,00**
 - N. 1 riscossioni da regolarizzare con reversale, per un totale di (+) € **259,80**
 - N. 1 riscossioni da regolarizzare con reversale, per un totale di (+) € **50,00**
 - N. 1 riscossioni da regolarizzare con reversale, per un totale di (+) € **100,00**
- TOTALE € 509,80**
- N. 1 pagamenti da regolarizzare con mandato relativo a saldo iva mese giugno 2024, per un totale di (+) € **0,10**



Ministero dell'Università e della Ricerca
ALTA FORMAZIONE ARTISTICA E MUSICALE
CONSERVATORIO DI MUSICA
“C. GESUALDO DA VENOSA”
POTENZA

REGISTRO MINUTE SPESE

Alla data del 17/07/2024 la situazione è la seguente:

Mandato n. 41 del 07/02/2024	€	1.000,00 -
Somme spese al 15/07/2024	€	<u>628,44 =</u>
	€	371,56

La differenza è presente in cassa.

Il Revisore esamina, a campione, la documentazione allegata al seguente mandato:

- mandato in conto competenza n. 449 del 08/07/2024 di € 3.500,00 emesso in favore della ditta Salvatore Giovanni come da determina a contrarre n.174 del 06/06/2024 e successiva determina di pagamento del 04/07/2024. La relativa Iva in regime di scissione dei pagamenti sarà versata all'Erario dello Stato entro la scadenza prevista.

Successivamente il Revisore prende in visione la documentazione allegata alla seguente reverseale:

- reverseale n. 34 U.P.B. 1.2.1/108, pari ad € 6.173,89 relativa ad Irap su contratti di collaborazione AFAM 2024.

Al termine della verifica il Revisore ha riscontrato la regolarità della documentazione esaminata.

Relativamente allo stock del debito del II trimestre 2024, il Direttore di Ragioneria riferisce che è in corso la lavorazione per l'allineamento del predetto stock e la conseguente successiva pubblicazione nella corrispondente sezione Amministrazione Trasparente.

Per quanto concerne l'Indice di Tempestività dei Pagamenti del II trimestre 2024 il Revisore prende atto che lo stesso è regolarmente pubblicato ed è pari a -15,82.

Letto, approvato e sottoscritto.

Il presente verbale, chiuso alle ore 12:45 sarà inviato: al Ministero dell'Università e della Ricerca – Direzione Generale per l'Alta formazione artistica, musicale e coreutica; al Ministero dell'Economia e delle finanze – RGS – IGF –Ufficio VII in ossequio a quanto previsto dall'articolo 15 della legge 31 dicembre 2009, n. 196.

Letto, confermato e sottoscritto

F.to Il Revisore MEF
(Donato Bevilacqua)