



VERBALE N. 2/2025

L'anno 2025, il 26 marzo, alle ore 12.10, presso il Conservatorio di Musica "Carlo Gesualdo da Venosa" di Potenza, il Revisore dei Conti Donato Bevilacqua in rappresentanza del M.E.F., in presenza, e il Revisore dei Conti Marco Maimeri, in collegamento da remoto, in rappresentanza del M.U.R., hanno dato inizio ai lavori per la verifica di cassa.

È presente alla seduta il Direttore dell'Ufficio di Ragioneria dott. Marco Dimatteo.

I revisori prendono atto che, con Verbale n. 1 della seduta del 5 febbraio 2025, il CdA ha ratificato ed approvato il Decreto del Presidente del Conservatorio n. 1 del 02/01/2025 di autorizzazione all'esercizio provvisorio (Delibera n. 1/2025), e che, riguardo alle spese sostenute nel periodo dell'esercizio provvisorio, non risultano pagamenti in dodicesimi, atteso che non sono stati utilizzati capitoli di bilancio soggetti a tale vincolo.

Preliminarmente si procede alla verifica delle seguenti voci.

SITUAZIONE DI CASSA ALLA DATA DEL 26.03.2025		
FONDO CASSA al 01.01.2025		1.075.520,91 €
Riscossioni fino alla Reversale n. 35 del 25/03/2025		
Entrate in c/competenza	158.122,39 €	
Entrate in c/residui	7.630,00 €	
Totale somme riscosse	165.752,39 €	165.752,39 €
Pagamenti fino al mandato n. 269 del 21/03/2025		
Uscite in c/competenza	226.346,70 €	
Uscite in c/residui	115.729,52 €	
Totale uscite	342.076,22 €	342.076,22 €
FONDO CASSA al 26.03.2025		899.197,08 €
SALDO DEL TESORIERE al 26.03.2025		899.397,08 €

Si rileva che il saldo non coincide con quello risultante dall'estratto conto dell'Istituto Cassiere Banca Monte Pruno, prot. 2024 del 26.03.2025, pari a € 899.397,08 con una differenza di € 200,00, poiché risulta n. 1 mandato da pagarsi, per un totale di (-) € 200,00 a favore dell'ex Museo Provinciale di Potenza ora Musei Nazionali di Matera, non andato a buon fine per mancata corrispondenza del conto del beneficiario nella tesoreria dello Stato, come da intercorsa corrispondenza con l'Istituto Cassiere del Conservatorio che è in attesa di conoscere l'iban corretto sul quale finalizzare il pagamento.

REGISTRO MINUTE SPESE

Alla data del 26.03.2025 la situazione è la seguente:

Mandato n. 32 del 10/02/2025	€	1.500,00 -
Somme spese al 26/03/2025	€	360,42 =
Rimanenza	€	1.139,58



**Conservatorio di Musica
C. Gesualdo da Venosa**
Potenza

La differenza è presente in cassa.

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

- mandato in conto competenza n. 256 del 11.03.2025 di € 27.000,00 a titolo di acconto pari al 20%, imputato al capitolo 254 UPB 1.2.1, emesso in favore del centro senza scopo di lucro "Qendra MIRAZH", di cui alla Convenzione per la cooperazione culturale, accademica ed artistica – Accordo esecutivo anno 2025, prot. n. 1017 del 12/02/2025.
- reversale n. 1 del 30/01/2025 U.P.B. 1.3.2/451, pari ad € 30.142,48, quale competenza accreditate dall'Istituto cassiere banca Monte Pruno per l'a.f. 2024.

All'esito della verifica della suddetta documentazione i Revisori osservano quanto segue:

- relativamente alla Convenzione prot. n. 1017/2025, non risulta la deliberazione del Consiglio di Amministrazione di conferimento del mandato agli organi competenti del Conservatorio per la stipula della predetta convenzione nonché l'autorizzazione del medesimo CdA agli uffici preposti per l'impegno e la liquidazione della relativa spesa, al pari di come si è proceduto con delibera n. 67/2023.

Per quanto concerne, invece, la reversale non hanno osservazioni da formulare.

La Certificazione Unica 2025 risulta presentata regolarmente in data 12/03/2025, protocollo n. 25031208242716866.

Al 31/12/2024 l'ammontare complessivo dei debiti e il numero delle imprese creditrici è pari, rispettivamente, ad € 0,00 e a 0 imprese creditrici, i cui dati sono stati prelevati dalla Piattaforma dei Crediti Commerciali (PCC).

L'indice di tempestività dei pagamenti per l'anno 2024 è pari a -13,95 giorni.

I dati dello Stock e dell'Indice di Tempestività risultano pubblicati sul sito Istituzionale nell'apposita sezione Amministrazione Trasparente.

Il presente verbale viene chiuso alle ore 14:00 e viene consegnato dai Revisori del M.E.F e del M.U.R., rispettivamente, Donato Bevilacqua e Marco Maimeri, al Direttore di Ragioneria, dott. Marco Dimatteo, per i successivi adempimenti di competenza.

Letto, approvato e sottoscritto.

Potenza, 26/03/2025

Il Revisore M.E.F.
Donato Bevilacqua

Il Revisore M.U.R.
Marco Maimeri