



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

VERBALE N. 9/2023

Il giorno 1° dicembre 2023, alle ore 12:05 presso il Conservatorio di Musica “C. Gesualdo da Venosa” di Potenza, è presente il Revisore dei Conti rag. Donato Bevilacqua in rappresentanza del M.E.F, nominato con decreto n. 552 del 01/04/2022.

E ‘ presente alla seduta il direttore dell’ufficio di ragioneria *ad interim* dott. Fabrizio Sarno.

Si procede, quindi, alla verifica delle seguenti voci:

SITUAZIONE DI CASSA ALLA DATA DEL 30/11/2023

Fondo di Cassa al 01/01/2023 € 1.704.440,19

Riscossioni fino alla Reversale n. 518 del 29/11/2023
in C/Competenza € 405.168,14

Entrate in C/Residui € 0,00

TOTALE SOMME RISCOSSE € 405.168,14

Pagamenti fino al mandato n. 662 del 27/11/2023
Uscite in C/Competenza € 1.044.660,48

Uscite in C/Residui € 288.355,42

TOTALE USCITE € 1.333.015,90

FONDO CASSA AL 29/11/2023 € 776.592,43

SALDO DEL TESORIERE € 781.099,43

Detto saldo non coincide con quello risultante dal conto di fatto indicato nell’estratto conto dell’Istituto Cassiere Banca Monte Pruno, prot. 7898 del 01/12/2023, pari a € 781.099,43 (differenza € 4.507,00) in quanto risultano:

- n. 1 incasso da regolarizzare con reversale, per un totale di (+) € **3.807,00** e riguarda l’assegnazione delle risorse da parte del MUR di cui al D.M. 1016/2021 art. 2 comma 1 lett. c “No tax area - quota monitoraggio 2022 – 2023”;
- n. 1 incasso da regolarizzare con reversale, per un totale di (+) € **700,00** e concerne un riversamento di contributi degli allievi a mezzo PagoPa.

REGISTRO MINUTE SPESE

Alla data del 01/12/2023 la situazione è la seguente:



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

Mandato n. 61 del 03/02/2023	€	1.000,00-
Somme spese al 01/12/2023	€	987,54=
Rimanenza	€	12,46

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

- mandato in conto competenza n. 420 del 02/08/2023 di € 4.600,00, imputato al capitolo 602 UPB 2.1.2 in conto capitale, emesso in favore della ditta Gianpiero Catelli per la manutenzione straordinaria sull'organo per la liquidazione della fatt. n. 17 del 27/07/2023. L'iva è stata regolarmente versata con mandato n. 498 del 07/09/2023.

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

- reversale n. 515 del 17/11/2023 U.P.B. 1.2.1/108, pari ad € 18.798,00, concernente l'ulteriore quota per il pagamento dei contratti di collaborazione ex art. 273 D.L. 297/94 erogati dal MUR.

Dichiarazione Irap 2023 per l'anno 2022.

La Dichiarazione Irap 2023-periodo 2022 è stata presentata all'Agenzia delle Entrate in data 25/10/2023 con prot. 23102513533311477.

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

Infine sul sito risulta pubblicato l'indicatore di tempestività dei pagamenti relativo al III trimestre anno 2023 che riporta una media dei giorni di pagamento pari -22,35.

Letto, approvato e sottoscritto.

Il presente verbale, chiuso alle ore 13:45 viene consegnato dal revisore del Mef al direttore di ragioneria per i successivi adempimenti di competenza.

Potenza, 01/12/2023

F.to Il Revisore MEF

(Donato Bevilacqua)