



MINISTERO DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA
CONSERVATORIO DI MUSICA "LUCIO CAMPIANI" – MANTOVA

VERBALE N. 02/2022

VERIFICA DI CASSA

Il giorno 28 del mese di aprile 2022 alle ore 9,30, presso la sede del Conservatorio di Musica "Lucio Campiani" sito in Via della Conciliazione 33 di Mantova, si sono riuniti i Revisori dei Conti:

Calarco Giuseppe, componente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze, nominato Revisore dei Conti del Conservatorio di Musica "L. Campiani" di Mantova con Decreto della Direttrice Generale delle istituzioni della formazione superiore del MUR n. 552 del 01.04.2022.

Cauro Stefania, componente in rappresentanza del Ministero dell'Università e della Ricerca, nominata Revisore dei Conti del Conservatorio "L. Campiani" di Mantova con Decreto della Direttrice Generale delle istituzioni della formazione superiore del MUR n. 2735 del 23.11.2021.

I revisori effettuano la verifica di cassa alla situazione contabile presente alla data del 22/04/2022.

La Convenzione di cassa stipulata con la Banca Popolare di Sondrio, quale Istituto cassiere, è scaduta il 31.12.2020 ed è stata prorogata ai fini dell'espletamento della procedura di affidamento del servizio di tesoreria.

Dal Giornale di Cassa

Fondo cassa al 1/1/2022	Euro 905.385,55
Riscossioni fino alla Reversale n. 22 del 21.04.22	
Conto competenza	Euro 82.523,82
Conto residui	Euro 18.658,40
Totale somme riscosse	Euro 101.182,22
Pagamenti fino al Mandato n. 300 del 22.04.22	
Conto competenza	Euro 127.332,84
Conto residui	Euro 90.655,70
Totale somme pagate	Euro 217.988,54
Fondo Cassa al 22.04.2022	Euro 788.579,23



MINISTERO DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA
CONSERVATORIO DI MUSICA "LUCIO CAMPIONI" – MANTOVA

Alla data del 22.04.2022, il saldo di cassa dell'Istituto cassiere Banca Popolare di Sondrio è di Euro 788.979,23 e non concorda con quello del giornale di cassa del 22.04.22 per Euro 400,00; trattasi di reversali da regolarizzare per detto importo.

Pertanto, i due saldi conciliano.

Conto corrente postale

L' Istituto è titolare di n. 2 conti correnti postali.

Il primo n. 10320463 (solo allievi dei corsi triennali e biennali), con ultima operazione registrata del 04.03.22, presenta un saldo sul registro di Euro 1.237,56 che concorda con l'estratto conto del Banco Posta alla data del 26.04.22.

Il secondo n. 92602168 (solo allievi del corso di propedeutica e corsi vari), con ultima operazione registrata del 04.03.22, presenta un saldo sul registro di Euro 2.999,22 che concorda con l'estratto conto del Banco Posta alla data del 26.04.22.

Fondo minute spese

Dal registro delle minute spese risulta un saldo disponibile di Euro 1.151,23.

Si è proceduto, quindi, alla verifica del contante presente in cassa che concorda con il suddetto importo.

Esame documenti contabili

I revisori procedono all'esame, a campione, di alcuni mandati di pagamento e di alcune reversali di riscossione, relative all' a.f. 2022 appresso indicate:

- Mandato n. 59 del 10/02/2022 per Euro 5.880,00 saldo fattura elettronica n 22-VI-00026 del 21/01/2022, fornitore Ayno Videoconferenze
- Mandato n. 231 del 17/03/2022 per Euro 2.296,63 saldo fattura elettronica fatPAM 1-2022 del 11/03/2022, fornitore Manuela BENASSI
- Mandato n. 256 del 29/03/2022 per euro 1.839,00 saldo fattura elettronica FPA 51 del 23/03/2022, fornitore CENFOR INTERNATIONAL SRL

- Reversale n 06 del 22/03/2022 per Euro 3.412,50
- Reversale n 16 del 31/03/2022 per Euro 19.298,40
- Reversale n 18 del 31/03/2022 per Euro 1.920,00

L'esame dei suindicati mandati di pagamento e reversali di incasso ha dato esito positivo.



MINISTERO DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA

CONSERVATORIO DI MUSICA "LUCIO CAMPANI" – MANTOVA

I Revisori nell'apprezzare il lavoro svolto dal Direttore Amministrativo ad interim Dott.ssa Coppola Valentina e del Direttore di Ragioneria Dott. Marasco Antonio, di recente nomina e presenti durante la verifica di cassa, invitano i suddetti e gli organi preposti del Conservatorio a: concludere le procedure atte alla nuova stipula della Convenzione di cassa già scaduta dal 31.12.2020; ad adottare il regolamento per l'utilizzo della carta di credito come mezzo di pagamento; a provvedere quanto prima al rinnovo dell'inventario, previa debita ricognizione e quindi rivalutazione dei beni ai sensi della normativa vigente.

In merito ai chiarimenti richiesti e integrazioni documentale di cui al verbale dei revisori dei conti n.56 del 22.10.2021, dovendo gli scriventi procedere agli adempimenti previsti al fine di poter esprimere il parere sul Rendiconto Generale dell'esercizio finanziario 2020, accusata la nota del 08.04.22 del Dott. Michetti Massimiliano, e la nota del 08.04.22 della Dott.ssa Gubaidullina Maria in qualità rispettivamente di Direttore Amministrativo e Direttore di ragioneria, a riscontro della nota – diffida del Presidente del Conservatorio M° Fermi Giordano del 06.04.22, si chiede di acquisire nel più breve tempo possibile la documentazione afferente i mandati oggetto di controllo in sede di verifica. Quanto sopra a completamento dei riscontri rappresentati e della documentazione visionata in data odierna.

Il presente verbale chiuso alle ore 14,00 del 28 aprile 2022, viene letto, confermato e sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

Calarco Giuseppe

Cauro Stefania

