



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

VERBALE N.9/2022
VERIFICA DI CASSA

Il giorno 14 del mese di dicembre 2022 alle ore 12,00, si sono riuniti i Revisori dei Conti, nelle persone di:

- 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 – presso la sede del Conservatorio.
- Cauro Stefania componente in rappresentanza del Ministero dell'Istruzione, 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 – in collegamento telematico.

La convenzione di cassa stipulata con la Banca Popolare di Sondrio, quale Istituto cassiere, è stata affidata con determina n.26 del 30.06.22 per il triennio 2022/2025.

I revisori effettuano la verifica di cassa alla situazione contabile presente alla data del 12/12/2022

DAL GIORNALE DI CASSA

Fondo cassa al 31/12/2021	905.385,55
Riscossioni fino alla Reversale n. 74 del 01/12/2022	
Conto competenza	700.568,56
Conto residui	38.071,83
Totale somme riscosse	738.640,39
Pagamenti fino al Mandato n. 881 del 09/12/2022	
Conto competenza	470.240,35
Conto residui	157.528,35
Totale somme pagate	627.768,70
Fondo cassa al 12/12/2022	1.016.257,24

Alla data del 12/12/2022 il saldo dell'istituto cassiere Banca Popolare di Sondrio di € 1.030.750,72 non concorda con quello del giornale di cassa del 13/12/2022 per € 14.493,48; la differenza è dovuta alle seguenti operazioni non ancora regolarizzate:

4.470,53 – Reversali non ancora contabilizzate

2.191,02 – Mandati predisposti e non ancora inviati all'Istituto Cassiere

12.213,97 – Mandati non contabilizzati da Istituto Cassiere alla data del 12.12.2022

Pertanto, i due saldi coincidono.

FONDO MINUTE SPESE

Dal registro delle minute spese risulta un saldo disponibile di € 290,50. Si è proceduto, quindi, alla verifica del contante presente in cassa che concorda con il suddetto importo.

I Revisori procedono alla verifica, a campione, di alcuni mandati di pagamento e reversali di riscossione, relativi all'esercizio finanziario 2022 come di seguito indicato:

MANDATI

- 1) n. 672 del 30/09/2022 per € 8.000,00 a favore di Cavalli Pietro - liquidazione fattura n. 400 del 15.09.22 per acquisto Timpano Adams German Classic Raymond Curfs 32" - pelle renaissance;
- 2) n. 791 del 07/11/2022 per € 9.810,00 a favore di Ielmini Marina - liquidazione fattura n. 6 del 29.10.22 per docenza corsi base e relativo coordinamento per un monte ore pari a 327;
- 3) n. 827 del 29/11/2022 per Euro 1.610,00 a favore di Rumorerosa s.as. - liquidazione fattura n. 128 del 24.11.2022 per servizio luci, noleggio palco e gazebo - Saggi 2022 Orchestra Sinfonica

REVERSALI

- 1) n. 73 del 01/12/2022 relativa a restituzione somma versata erroneamente su c/c di altro docente.
- 2) n. 74 del 01/12/2022 relativa all'anticipazione del 20% a valere sul finanziamento di cui al D.I. MUR/MEF N.1064/2021.

L'esame dei sopra indicati mandati di pagamento e reversali d'incasso ha dato esito positivo.

CONTO CORRENTE POSTALE

L'istituto è titolare di due conti correnti.

Il primo n. 10320463 presenta un saldo di € 2.147,56 come da estratto conto del 13/12/2022.

Il secondo n. 92602168 presenta un saldo di € 999,21 come da estratto conto del 13/12/2022.

CONTRATTO INTEGRATIVO D'ISTITUTO PER L'ANNO ACCADEMICO 2021/2022

Con e-mail del 8 dicembre 2022 è stato inoltrato ai Revisori il contratto integrativo d'istituto per l'anno accademico 2021/2022 e la prevista relazione in merito ai quali, per le vie brevi, è stata richiesta una integrazione di documentazione pervenuta con mail del 10 dicembre 2022. I Revisori, preso atto di quanto trasmesso, si riservano di richiedere ulteriore documentazione che si dovesse rendere necessaria e di predisporre il previsto parere nei tempi e termini previsti dalla normativa. Si invita infine l'Istituzione al rispetto di quanto stabilito dal CIN del 29 luglio 2022 nonché di quanto

previsto all'art. 40 bis del D.lgs. 165/2001 e di adottare tutte le misure necessarie affinché, in futuro, il Contratto Integrativo di Istituto venga sottoscritto nei termini previsti dalla vigente normativa.

Alle ore 13,42 il presente verbale viene letto, confermato e sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro. Inoltre, a cura dell'Istituto, copia del medesimo è inoltrato ai competenti uffici ministeriali.

I Revisori dei conti

Giuseppe CALARGO - MEF



Stefania CAURO - MUR

