

VERBALE N. 1 / 2023

In data 7 giugno 2023, alle ore 9.30, in modalità telematica presso la sede del Conservatorio di musica "Claudio Monteverdi" di Cremona, la Dott.ssa Cinzia Catalano in rappresentanza del Ministero Economia e Finanze e la Dott.ssa Stefania Pluchino in rappresentanza del Ministero dell'Università e Ricerca, nominata con Decreto Ministeriale n. 2778 del 25/11/2021, procedono alle seguenti verifiche.

Assistono alla seduta il Dott. Damiano Scaravaggi – Direttore Amministrativo incaricato. Assistono inoltre le Sigg.re Sabina Milanese e Virginia Zani, impiegate amministrative del Conservatorio.

Il Direttore Amministrativo illustra i dati per la verifica di cassa ed i libri contabili.

I Revisori esaminano il registro di cassa che riporta i dati aggiornati alla data del 05/06/2023:

Fondo cassa all'inizio dell'esercizio 01/01/2023		€ 1.092.587,22
Riscossioni: fino alla reversale n. 240 del 30/05/2023		€ 119.598,57
In conto competenza	€ 103.249,13	
In conto residui	16.349,44	
Riscossioni da regolarizzare con reversali		€ 3.276,00
Reversale da riscuotere		- € 568,00
Totale ENTRATE		€ 1.213.429,79
Pagamenti fino al mandato n. 453 del 30/05/2023		€ 519.665,28
In conto competenza	€ 394.503,83	
In conto residui	€ 125.161,45	
Pagamenti da regolarizzare con mandati		€ 16,68
Totale USCITE		€ 519.681,96
Fondo cassa alla data del 05/06/2023		€ 695.211,83

Il saldo del C/C bancario alla data del 05/06/2023 espone l'importo di euro 695.211,83 che non concorda con il giornale di cassa per euro 2.691,32, tale differenza è data da n. 11 provvisori di entrata per un importo di € 3.276,00 che la banca ha incassato negli ultimi giorni e che quindi non è ancora stato possibile regolarizzare, da n. 2 reversali in attesa di riscossione per un importo di € 568,00 e da n. 2 provvisori di uscita per un importo di € 16,68 (commissioni su bonifico).

Il servizio di cassa è affidato al Credito Padano Ag. Cremona - via Giordano, 109, a seguito di apposita convenzione con decorrenza dal 01/01/2023 e scadenza il 31/12/2023. Numero

conto 88271. Dal 01/01/2017 lo scambio di documentazione bancaria avviene esclusivamente con canali informatici mediante sistema O.I.L.

Sono stati esaminati a campione i seguenti mandati di pagamento:

N. 90 del 25/01/2023 - € 5.461,62 - Pagamento fattura n. 22FVRW207211 del 31/12/2022 – Fornitore Ranstad Italia S.p.a.

N. 141 del 03/02/2023 - € 1.864,21 – Pagamento fattura n. 1800080331 del 28/12/2022 – Fornitore Ebsco information service S.r.l.

N. 266 del 17/03/2023 - € 5.124,00 – Pagamento fattura n. 13 del 14/02/2023 – Fornitore A.M. Image Srl

N. 325 del 13/04/2023 - € 2.256,20 – Pagamento fattura n. 3 del 06/03/2023 – Fornitore Berrugi Giorgio

N. 387 del 08/05/2023 - € 3.099,58 – Pagamento fattura n. 00269 del 31/03/2023 – Fornitore Al Centro S.p.a. Agenzia per il lavoro

N.398 del 10/05/2023 - € 361,90 – Pagamento fattura n. 129/001 del 11/05/2023 – Fornitore Athena di Beati Tobia E C. S.n.c.

Conto corrente postale

Il conto corrente postale n. 91981282 risulta aggiornato alla data del 28/02/2023 e presenta un saldo pari a euro 7.412,81. Siamo in attesa della conclusione dell'iter la chiusura del conto e conseguente trasferimento di tale importo sul conto corrente bancario.

Registro Minute Spese

Il Registro Minute Spese - tenuto con modalità informatica - al 01 Gennaio 2023 riporta una rimanenza di cassa di Euro 521,97.

L'ultimo pagamento effettuato al 31/05/2023 è stato pari a Euro 30,00.

Il saldo ad oggi è pari ad Euro 200,56

N. 1 da € 20,00 € 20,00

N. 9 da € 10,00 € 90,00

N. 18 da € 5,00 € 90,00

N. 1 da € 0,50 € 0,50

N. 3 da € 0,02 € 0,06

L'agente contabile è la Sig.ra Milanese Sabina che effettua la conta fisica.

Verifica presenza registri e libri contabili

L' Istituto, in aggiunta ai registri già verificati, tiene anche i seguenti libri/registri:

- Registro di cassa, tenuto con modalità informatica, aggiornato alla data del 05/06/2023 con la reversale N. 240 ed il mandato N. 453;
- Verificato a campione il regolare pagamento del modello F24 relativo a IRPEF, contributi previdenziali, addizionali regionali e comunali relative al mese di ... e addebitate in data ...;
- Partitari di entrata/uscita/residui, tenuti con modalità informatica, aggiornati alla data dell'ultimo accertamento/impegno;

- Registro IVA degli acquisti, tenuto con modalità informatica, aggiornato all'operazione n. 142 del 25/05/2023;
- Registro dei verbali del Consiglio di Amministrazione anno 2023, tenuto a schede mobili, è stampato in occasione delle singole sedute e aggiornato con il verbale del 18 Aprile 2023 (prot. 873/2023)
- Registro dei contratti aggiornato al 03/05/2023, tenuto a schede mobili.
- I Revisori accertano la regolare tenuta della raccolta dei propri verbali.

L'Istituto ha predisposto:

- il registro beni mobili
- il libro degli inventari tenuto in fogli mobili.

I registri risultano aggiornati alla data odierna.

Per quanto attiene agli adempimenti relativi alla fatturazione elettronica il Conservatorio opera ai sensi della normativa vigente.

I Revisori verificano le ricevute di avvenuta presentazione delle ultime dichiarazioni fiscali e contributive obbligatorie.

Il presente verbale viene chiuso alle ore 11.15 e verrà inviato tempestivamente per conoscenza, a cura del Direttore Amministrativo, al CDA e al RGS-IGF del Ministero dell'Economia.

I Revisori si riservano di firmare in originale il presente verbale alla prima visita presso l'Istituto.

Cremona, 7 giugno 2023

I REVISORI DEI CONTI

Dott.ssa Cinzia CATALANO _____

Dott.ssa Stefania PLUCHINO _____