



VERBALE N. 6/2022

L'anno 2022 nel giorno 23 del mese di luglio alle ore 12:30, presso gli uffici amministrativi del Conservatorio di Musica "G. Pierluigi da Palestrina" di Cagliari, siti in Cagliari (CA), Piazza Porrino 1, si sono riuniti i Revisori dei conti, nelle persone di:

- avv. Simone Via nominato in rappresentanza del MUR con Decreto Direttoriale prot. n. 2454 del 21/10/2021;
- dott. Marco Bombelli nominato in rappresentanza del MEF con del Ministero dell'Università e della Ricerca prot. 552 del 1° aprile 2022

per effettuare la verifica di cassa del Conservatorio di Musica "G. Pierluigi da Palestrina" di Cagliari.

Sono altresì presenti:

- la dott.ssa Francesca Basilone, in qualità di Direttore Amministrativo del Conservatorio di Musica "G. Pierluigi da Palestrina" di Cagliari;
- la dott.ssa Giuseppina Delogu, con funzione di Direttore di Ragioneria del Conservatorio di Musica "G. Pierluigi da Palestrina" di Cagliari

invitate ad assistere alla riunione dei Revisori dei conti per fornire tutte le informazioni utili all'espletamento della funzione di controllo.

A. SITUAZIONE DI CASSA RISULTANTE DAL GIORNALE DI CASSA DELL'ISTITUTO ALLA DATA DEL 22/07/2022

Fondo di cassa al 01/01/2022		€ 1.089.079,15
Entrate Conto competenza	€ 567.070,21	
Ultima Reversale n. 369 del 20/07/2022		
Entrate in Conto residui	€ 210.091,99	
Totale entrate		€ 777.162,20
Uscite in Conto competenza (Ultimo mandato n. 481 del 20/07/2022)	€ 451.618,44	
Uscite in Conto residui	€ 199.449,16	
Totale uscite		€ 651.067,60
Fondo cassa al 22/07/2022		€ 1.215.173,75

Il dato finale del giornale di cassa dell'Istituto, tenuto con scritture informatiche, pari a euro 1.215.173,75 si riconcilia con il saldo di cassa al 22/07/2022 del conto bancario, come si evince dal prospetto Verifica di Cassa estratto dalle procedure on line della BNL in data 22/07/2022 se si tiene conto di quanto segue:

Cassa al 22/07/2022 (dal giornale di Cassa del Conservatorio)	€ 1.215.173,75
+ provvisori di entrata (riscossioni da regolarizzare)	€ 6.420,94



CAGLIARI
CONSERVATORIO di
MUSICA

+ mandati da pagare	€ 423,25
- provvisori in uscita (pagamenti da regolarizzare)	€ 1.230,02
- reversali da riscuotere	€ 5.019,94
- Saldo di cassa sul conto bancario BDS al 22/07/2022	€ 1.215.767,98

I Revisori procedono, inoltre, al controllo a campione, dei seguenti mandati e reversali:

- Mandato n. 389 del 25/06/2022 pari a € 1.220,00, a favore di Corda Luigi per noleggio e trasporto accordatore pianoforte;
- Mandato n. 396 del 25/06/2022 pari a € 713,70 in favore di Penty Service per trasporto strumenti;
- Reversali n. 368 del 20/07/2022 pari a € 913,00, relativa al contratto stipulato con l'Associazione Sardegna e Musica

senza rilevare anomalie amministrativo-contabili.

Si precisa che il Conservatorio di Musica ha proceduto al rinnovo della convenzione di cassa, tramite affidamento diretto, a seguito di gara andata deserta e previa indagine di mercato, con delibera del Consiglio di Amministrazione n. 8/2021. A seguito della chiusura della contabilità al 31/12/2021, il saldo del conto risultante presso il precedente istituto cassiere, Banca Nazionale del Lavoro (codice ente proteo 4128 conto n°000000200004), pari a € 1.089.079,15 è stato trasferito sul conto di tesoreria del nuovo istituto cassiere Banco di Sardegna n° C/C: 143-70777778 IBAN: IT93Z0101504802000070777778 – FILIALE: CAGLIARI N. 2 – VIA TIZIANO 50, come da documentazione allegata al presente verbale che ne è parte integrante.

– RICOGNIZIONE DEL CONTANTE E DEI DOCUMENTI GIUSTIFICATIVI DI SPESA ESISTENTI PRESSO IL DIRETTORE DELL'UFFICIO DI RAGIONERIA

I Revisori hanno verificato la disponibilità finanziaria consegnata al Direttore dell'Ufficio di Ragioneria e hanno riscontrato che alla data odierna la situazione è la seguente:

Disponibilità al 01/01/2022 (anticipazione con mandato n. 1 del 15/01/2022)	€ 800,00
Spese al 22/07/2022	€ 502,75
Disponibilità finale al 22/07/2022	€ 297,25

– CONTO CORRENTE POSTALE N° 11609096

L'ultimo estratto conto riferito al mese di maggio 2022 e pervenuto il 29/06/2022 riporta un saldo attivo di € 51.547,71 che trova riscontro nelle scritture del Conservatorio chiuse alla data del 31/05/2022 e che si allega al presente verbale. Si precisa che il Conservatorio, avendo regolarmente attivato le procedure relative al



CAGLIARI
CONSERVATORIO di
MUSICA

Pago Pa, sta procedendo alla chiusura di tale conto e alla contestuale riscossione del saldo alla data di chiusura, risultando ormai inutilizzato e di conseguenza di nessuna utilità.

Non essendovi altre questioni da trattare, la riunione termina alle ore 13:55 previa stesura del presente verbale, che viene successivamente inserito nell'apposito registro.

Letto, confermato e sottoscritto.

I Revisori dei conti

Il rappresentante MUR
Avv. Simone Via

Il rappresentante MEF
Dott. Marco Bombelli

BancoPosta

In caso di mancato recapito
inoltrare al Centro di Verifica di riferimento

Posteitaliane S.p.A.

Patrimonio BancoPosta

Codice Fiscale 97103880585 Partita Iva 01114601006

Post 1834 del 29/06/2022

Estratto Conto al 31/05/22

Conto Corrente in EURO n. 11609096

Intestato a: CONSERVATORIO STATALE DI
MUSICA GIOVANNI PIERLUIGI DA

Coordinate bancarie

Codice IBAN

IT77 0076 0104 8000 0001 1609 096

Codice BIC/SWIFT

BPPIITRRXXX

CIN	ABI	CAB	N. CONTO
D	07601	04800	000011609096



P_SERV 0025
P2P20401A6A0010007 01 MIOP
21307902 MMA60988007604
136 2 A

CONSERVATORIO STATALE DI MUSICA GIOVANNI
PIERLUIGI DA PALESTRINA
VIA PORRINO 1
09128 CAGLIARI

BancoPosta risponde

Numero Verde 800.00.33.22

Internet poste.it

Data	Valuta	Addebiti	Accrediti	Descrizione operazioni
31/03/22			51.197,71	SALDO INIZIALE
06/05/22	06/05/22		30,00	ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C QUANTITA' = 3/ DA CANALI TELEMATICI
11/05/22	11/05/22		5,00	ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C QUANTITA' = 1/ DA CUAS BARI
26/05/22	26/05/22		310,00	ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C QUANTITA' = 2/ DA CUAS BARI
30/05/22	30/05/22		5,00	ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C QUANTITA' = 1/ DA CUAS BARI
31/05/22			51.547,71	SALDO FINALE

Posteitaliane

Per conoscere le condizioni economiche e contrattuali del tuo **Conto BancoPosta** consulta i
relativi fogli informativi disponibili in **Ufficio Postale** e sul sito **poste.it**

Per i versamenti in c/c la data contabile equivale alla data di accreditamento. L'estratto conto si intende approvato qualora il correntista non invii opposizione scritta a Poste Italiane S.p.A. entro 60 giorni dal suo ricevimento. Gli interessi sono calcolati secondo l'anno civile ed al tasso applicato. Imposta di bollo assolta in modo virtuale
Autorizzazione Direzione Regionale Entrate Lazio n. 623/1977 dell' 8/2/97