

**VERBALE N. 6/2025****VERIFICA DI CASSA AL 22/09/2025**

Il giorno, ventidue del mese di settembre dell'anno duemilaventicinque, alle ore 12:00 i Revisori dei Conti Daniela Laurenzi, in rappresentanza del MEF, e Alessandra Prece, in rappresentanza del MUR, si sono riunite presso la sede del Conservatorio in modalità blended per l'esame della verifica di cassa e di altri documenti contabili.

Assistono la dr.ssa Sirano Mariarosaria, Direttore Amministrativo, e il dr. Alessio Di Stefano, Direttore di Ragioneria.

Preliminarmente, è stata accertata la corretta tenuta delle scritture contabili (giornale di cassa e partitari).

Il servizio di cassa affidato alla Banca Monte dei Paschi di Siena, filiale di Pescara Agenzia 1, con la Convenzione stipulata il 21 settembre 2022 e scaduta il 30 giugno 2025, è stato esteso fino al 31 dicembre 2025, concordando una proroga tecnica con l'Istituto Tesoriere nelle more dell'attivazione delle procedure per l'affidamento del servizio, così come previsto dall'art. 4 della Richiesta d'Offerta prot. n° 2919 del 12/05/2022 e dall'art. 120 del D. Lgs. 36/2023 "Codice degli Appalti Pubblici". Durante il periodo di proroga, l'Istituto Tesoriere si impegna a garantire il seguito del servizio di cassa alle condizioni pattuite nella Convenzione stipulata il 21 settembre 2022.

Si procede a riscontrare la concordanza del saldo di cassa, risultante dalle scritture, con quello dell'Istituto cassiere.

A- Fondo di cassa alla data del 01.01.2025.....	€	<b>3.513.523,11</b>
<b>B- Reversali emesse n. 162:</b>		
- in c/competenza.....	€ 1.169.271,76	
- in c/residui.....	€ 73.585,45	
- totale reversali emesse .....	€	<b>1.242.857,21</b>
<b>C- Mandati emessi n. 823:</b>		
- in c/competenza.....	€ 634.896,30	
- in c/residui.....	€ 404.395,04	
- totale.....	€	<b>1.039.291,34</b>
D- Saldo al 22/09/2025.....	€	<b>3.717.088,98</b>

Conservatorio Statale di Musica "Luisa D'Annunzio"  
Via Leopoldo Muzii, 7 - 65123 Pescara  
C.F. 80005130689

[www.conservatoriopescara.it](http://www.conservatoriopescara.it) - tel. 085/7951420

PEO: [conspe@conservatoriopescara.it](mailto:conspe@conservatoriopescara.it) PEC: [conspe@pec.conservatoriopescara.it](mailto:conspe@pec.conservatoriopescara.it)



Dagli estratti conto on-line della Banca cassiera – Monte dei Paschi di Siena – Agenzia di Viale Giovanni Bovio, 71 – Pescara, prot. n° 5140/VIII/3 del 22/09/2025, risulta quanto segue:  
 estratto conto principale € 3.484.394,53 e dall'estratto conto dedicato a specifiche attività € 294.086,10 per un totale di **€ 3.778.480,63** e pertanto non coincidente con il saldo dell'Istituzione.  
 La riconciliazione della cassa è dimostrabile tenendo conto delle operazioni in entrata contabilizzate e ad oggi non ancora incassate e da provvisori aperti in uscita e non ancora pagati.

Alla somma di	€	<b>3.717.088,98</b>
- da regolarizzare con reversali (n° 29)	€	62.724,22
- da regolarizzare con mandati (n° 1)	- €	1.332,57
<b>Totale</b>		<b>€ 3.778.480,63</b>

Il fondo delle Minute Spese è stato costituito con mandato n. 76 del 18/02/2025  
 per l'importo di: ..... + € 500,00

Dal registro alla data del 22/09/2025 sono riportate spese  
 per un valore di..... - € 2.243,85  
 La disponibilità risultante in cassa è di..... € 377,10

L'ultima operazione registrata è la n. 59 del 18.09.2025 di € 3,00.

Alla data odierna il registro presenta un saldo di cassa di € 377,10 che viene accertato dai Revisori.

La documentazione a supporto è regolare.

I Revisori hanno verificato le seguenti reversali e mandati:

Reversale n. 58 del 09/06/2025 di € 800,00 relativa al contributo versato da Associazione Italy Percussive Arts Society per contributo per utilizzo spazi e strumenti per la 1° edizione del Concorso nazionale strumenti a percussione Città sant'Angelo 5 e 6 luglio 2025;

Reversale n. 162 del 17/09/2025 di € 66,034,44, relativo al finanziamento MUR per DM n.934 del 3.8.22 – saldo Corsi orientamento scuola-università anno accademico 2024/2025 – fondi PNRR;



Mandato n. 346 del 16/04/2025 di € 8.426,22 a favore della ditta Giocondi I srl saldo fatture n.17 del 27/03/2025 per la fornitura di strumenti musicali;

Mandato n. 823 del 17/09/2025 di € 12.958,33 a favore dell'ingegnere Brandi Roberta relativo al saldo della fattura n.6/PA del 10.07.2025 in qualità di direttore dei lavori e coordinatore alla sicurezza per i lavori di adeguamento alla normativa antincendio – sede Mezzopreti.

La documentazione risulta regolare.

L'indice di tempestività dei pagamenti nel secondo trimestre dell'anno 2025 è – **4,42**, pubblicato sul sito del Conservatorio, sezione Amministrazione trasparente.

Il presente verbale viene chiuso alle ore 13:30.

Letto, confermato e sottoscritto,

I Revisori

Dott.ssa Daniela Laurenzi

Dott.ssa Alessandra Prece

