

## VERBALE N. 1/2025

In data 10 marzo 2025 alle ore 15:45 i revisori dei conti, nelle persone di:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/presenza
ANTONELLA	CONI	MEF	PRESENTE
STEFANIA	RIZZARDI	MUR	PRESENTE

si riuniscono presso la sede del Conservatorio in Via Carlo Ghega, 12 – Trieste, per procedere alla verifica di cassa dell'Istituto:

- alla data del 31 dicembre 2024
- alla data del 10 marzo 2025

### VERIFICA DI CASSA ALLA DATA DEL 31 DICEMBRE 2024

Il giornale di cassa, aggiornato alla data del 31 dicembre 2024, consta di 97 pagine (ultima operazione mandato n. 1560 del 31 dicembre 2024 di euro 2,00 bollo su mandato da regolarizzare; ultima operazione reversale n. 112 del 18.12.2024 di euro 4.118,00 relativa al saldo funzionamento 2024 del Ministero dell'università e della ricerca).

Detto registro presenta le seguenti risultanze:

Fondo cassa al 1 gennaio 2024	€	<b>1.750.316,88</b>
Riscossioni in conto competenza	€	1.750.666,67
Riscossioni in conto residui	€	401.708,07
<b>TOTALE ENTRATA</b>	€	<b>3.902.691,62</b>
Pagamenti in conto competenza	€	1.491.861,11
Pagamenti in conto residui	€	647.887,41
<b>FONDO CASSA AL 31.12.2024</b>	€	<b>1.762.943,10</b>

Il predetto saldo attivo di € 1.762.943,10 (differenziale tra il totale delle entrate, comprensive del Fondo cassa al 1° gennaio dell'esercizio, pari ad euro 3.902.691,62 ed il totale delle spese pari ad euro 2.139.748,52) concorda con la disponibilità di cassa dichiarata alla data del 31 dicembre 2024 dall'Istituto cassiere (Banca Friuladria Credit Agricole).



## VERIFICA DI CASSA ALLA DATA DEL 10 MARZO 2025

Il giornale di cassa, aggiornato alla data del 10 marzo 2025, consta di 16 pagine (ultima operazione mandato n. 250 del 27 febbraio 2025 di euro 347,00, relativo al rimborso del contribuito d' Istituto per idoneità borsa di studio ARDISS; reversale n. 7 del 27 febbraio 2025 di euro 21.836,00 relativa introito bollo virtuale 2025 PagoPa - conto studenti piattaforma).

Detto registro presenta le seguenti risultanze:

Fondo cassa al 1 gennaio 2025	€	<b>1.762.943,10</b>
Riscossioni in conto competenza	€	77.584,15
Riscossioni in conto residui	€	115.936,31
<b>TOTALE ENTRATA</b>	€	<b>1.956.463,56</b>
Pagamenti in conto competenza	€	75.497,94
Pagamenti in conto residui	€	191.111,62
<b>FONDO CASSA AL 10.3.2025</b>	€	<b>1.689.854,00</b>

Il predetto saldo di € 1.689.854,00 (differenziale tra il totale delle entrate, comprensive del Fondo cassa al 1° gennaio dell'esercizio, pari ad euro 1.956.463,56 ed il totale delle spese pari ad euro 266.609,56) non concorda con la disponibilità di cassa dichiarata alla data odierna dall'Istituto cassiere (Banca Friuladria Credit Agricole) di euro 1.689.847,00 per euro 7,00 relativi a pagamenti da regolarizzare con mandati (causale canone Nowbanking P.I. febbraio 2025).

Il Fondo minute spese risulta aperto nell'anno 2025 con mandato n. 2 dell'8 gennaio 2025 di euro 750,00 a favore della dott.ssa Trocca Serena Direttore di ragioneria, che coincide con l'estratto del registro minute spese ultima operazione registrata al n. 9 in data 7 marzo 2025 di euro 25,00 per relativo acquisto fiori omaggio concerto (7 marzo 2025). La disponibilità in data odierna risulta essere di euro 688,10.

La seduta odierna termina alle ore 17:35.

I lavori della seduta riprendono presso la sede del Conservatorio in Via Carlo Ghega, n. 12 - Trieste il giorno 11 marzo 2025 alle ore 8:50 per procedere all'esame dei mandati, delle reversali e della documentazione allegata.

Sono state esaminate le seguenti REVERSALI:

- n. 112 del 18.12.2024 di euro 4.118,00 relativa al versamento da parte del MUR del saldo per il funzionamento 2024;
- n. 2 del 22.1.2025 di euro 1.000,00 relativa alla concessione per uso della sala Tartini per concerti 23 gennaio 2025 e 20 febbraio 2025 da parte della Società dei concerti di Trieste;
- 4 del 4.02.2025 di euro 115.936,31 relativa all'acconto versato in conto residui a titolo di contributo in c/capitale della Regione Friuli Venezia Giulia concesso per i lavori di adeguamento, ricambio d'aria, climatizzazione ed insonorizzazione della sede del Conservatorio;
- n. 6 del 27.02.2025 (regolarizzazione sospeso provvisorio nota debito 1 del 2025) relativa al contributo da parte del Comune di Monfalcone per il concerto "Duo Euridice Pezzotta" del 18 gennaio 2025;
- n. 7 del 27.02.2025 di euro 21.836,00 relativa al versamento del bollo virtuale dell'anno 2025 PagoPa studenti (regolarizzazione sospeso provvisorio 6), di cui alla comunicazione dell'Agenzia delle entrate - ufficio territoriale di Trieste (codice atto n. 00085241776) a titolo di saldo imposta 2024 (1.100,00 euro) ed imposta provvisoria determinata dall'ufficio per l'anno 2025 (20.736,00 euro).

Sono stati esaminati i seguenti MANDATI:

- n. 1560 del 31.12.2024 di euro 2,00 relativo al bollo fattura CPEA24000116/EA del 13.12.2024 su mandato sospeso uscita n. 189;
- n. 47 del 13.01.2025 di euro 3.250,00 per pagamento fattura n. 111 PA 19.10.2024 a favore di Autoservizi COGOI S.r.l. per noleggio pullmino per servizio di trasporto musicisti da Trieste a Novi Sad;
- n. 76 del 22.01.2025 di euro 203,70 relativo al rinnovo canone speciale TV anno 2025 del Conservatorio, di cui alla comunicazione RAI di gennaio 2025 (abbonamento n. 768905);
- n. 230 del 27.02.2025 di euro 105,50 (esclusa I.V.A. € 4,22) relativo all'acquisto di testi per ipovedenti a favore della Biblioteca italiana cechi,
- n. 231 del 27.02.2025 relativo al pagamento I.V.A. su fattura n 9M del 19.02.2025 per acquisto testi musicali;
- n. 250 del 27.02.2025 di euro 347,00 relativo al rimborso contributo d'Istituto per idoneità borsa di studio ARDISS.

Il numero di conto corrente bancario intestato all'Istituto è il seguente: 000015264492.

I soggetti abilitati alla firma sono: il Dott. Francesco Gabrielli, in qualità di Direttore Amministrativo, la Dott.ssa Serena Trocca, in qualità di Responsabile dell'Ufficio di Ragioneria.



Conclusivamente, gli accertamenti eseguiti nel corso della presente verifica non hanno dato luogo a rilievi.

Si prende atto che, con decreto del Ministero dell'Università e della ricerca n. 53 del 21 gennaio 2025, è stata nominata per il secondo mandato, in rappresentanza del Ministero, il revisore dei conti Stefania Rizzardi per la durata di un triennio.

La seduta termina alle ore 10.30 previa lettura ed approvazione del presente verbale.

Letto, confermato e sottoscritto per inserimento nell'apposito registro.

#### **I REVISORI dei CONTI**

Rappresentante MEF

Antonella CONI



Rappresentante MUR

Stefania RIZZARDI

