



**Ministero dell'Università e della Ricerca**  
Alta Formazione Artistica, Musicale e Coreutica  
**Conservatorio di Musica "Giovan Battista Martini"**  
~ Bologna ~

**VERBALE N. 5/2022**

L'anno 2022, il giorno 28 del mese di settembre, si sono riuniti, nella sede del Conservatorio di Musica di Bologna i revisori dei conti dott.ssa Antonella Mozzetti in rappresentanza del MEF e il dott. Danilo Esposito in rappresentanza del M.U.R. al fine di effettuare la verifica di cassa.

Prendono parte alla riunione il Direttore Amministrativo dr.ssa Tiziana Coscia ed il Direttore di Ragioneria sig.ra Maria Volpe.

I Revisori chiedono preliminarmente notizie in merito alla sottoscrizione della Convenzione con il nuovo Istituto Cassiere.

Il servizio di cassa viene affidato, a seguito delle procedure di gara regolarmente espletate, all'Istituto "La Cassa di Ravenna Spa", con sede legale in piazza Garibaldi n° 6, Ravenna, per il periodo dal 1/2/2022 al 31/1/2025.

Con verbale del 13/4/2022 (prot. 3113 del 14/4/2022), è stato effettuato il passaggio di consegne tra l'Istituto cassiere uscente Credit Agricole e l'Istituto La Cassa di Ravenna, da cui emerge la consistenza del fondo cassa al 20/1/2022 di un ammontare pari ad € 2.500.032,54.

Si procede alla verifica di cassa

Il giornale di cassa presenta le seguenti risultanze:

Fondo di cassa al 1° gennaio 2022 (Credit Agricole)			€	2.530.440,57
Fondo di cassa al 1° febbraio 2022 (La Cassa di Ravenna)			€	2.500.032,54
Entrate contabilizzate con Reversali (n. 44)				
- in conto competenza	€	712.179,97		
- in conto residui	€	141.916,04		
		Totale entrate	€	854.096,01
Spese contabilizzate con Mandati (n.1312)				
- in conto competenza	€	349.769,96		
- in conto residui	€	499.323,02		
		Totale spese	€	849.092,98
Fondo di cassa al 28.09.2022			€	2.535.443,60

Il saldo viene riscontrato dal giornale cronologico a pag. 71, fino alla reversale n. 44 e al mandato n.1312  
Detto saldo non concorda con l'estratto conto, alla data del 27.09.2022, dell'Istituto cassiere. La cassa di Ravenna conto corrente n. CC0050285496, riporta un saldo di € 2.426.313,16

La differenza di € 109.130,44 è così determinata:

Saldo del giornale di cassa al 28.09.2022	€	2.535.443,60
Reversali da incassare	€	-111.331,48
Riscossioni da regolarizzare con reversali	€	+1.813,00
Mandati da emettere a copertura	€	+ 354,32

Mandati non elaborati dalla banca	€	+33,72
<b>Saldo Istituto cassiere al 27.09.2022</b>	€	<b>2.246.313,16</b>

Si procede alla verifica dei sottoindicati mandati di pagamento:

Mandato n. 581 del 26/4/2022 in c/residui pari € 900,00 sul capitolo 1.2.1/260 corrispondente al saldo fattura n. 19/001 del 22/11/2021 a favore della ditta Brondino Veggezzi Bossi per la manutenzione dell'organo presente in Sala Bossi.

Mandato n. 765 del 6/6/2022 in c/competenza pari € 2.931,00 sul capitolo 1.2.1/252 corrispondente al saldo fattura n. 5/FEPA del 23/5/2022 a favore della Associazione Senza Spine per l'esecuzione di attività orchestrale del 17/5/2022 in occasione della Masterclass del M° Pelliccia, per la classe di direzione d'orchestra.

Non si rilevano irregolarità.

#### CONTO CORRENTE POSTALE

I Revisori passano all'esame del Conto Corrente Postale intestato al Conservatorio che risulta essere il n. 67239624. Sul predetto conto affluiscono i versamenti effettuati dagli studenti per contributi accademici, assicurazione ecc.

Alla data del 9/9/2022 il saldo sul conto corrente postale risulta essere pari ad 111.331,48.

Con Reversale n. 22 del 9/9/2022 il Conservatorio ha effettuato il versamento dal sopracitato conto corrente postale al conto corrente bancario della somma di € 111.331,48.

A partire dalla reversale n° 23 del 9/9/2022 il Conservatorio ha provveduto ad introitare i contributi degli allievi attraverso il sistema del NOIPA.

#### FONDO DI ANTICIPAZIONE PER LE MINUTE SPESE

Per il Fondo di anticipazione per le minute spese, il Consiglio di Amministrazione con la delibera n. 62 del 6/12/2022 in base alla normativa vigente, per l'anno 2022, ha messo a disposizione del Direttore di Ragioneria la somma di € 1.500.

Dall'apposito registro, alla data odierna, la situazione è la seguente:

Fondo di anticipazione	€	1.500,00
Spese effettuate alla data odierna	€	1.390,24
Fondo a disposizione del Direttore dell'ufficio di ragioneria	€	109,76

Detto fondo coincide con quello esibito dal Direttore dell'ufficio di ragioneria che dichiara di non avere altri fondi a disposizione.

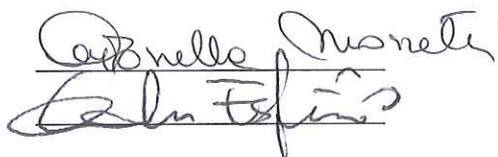
Per quanto attiene l'indice di tempestività dei pagamenti, dalla documentazione relativa al terzo trimestre risulta un indicatore di tempestività pari a - 13,86 (art. 41, comma 1, del D.L. n. 66/2014).

Letto, confermato e sottoscritto.

I REVISORI

Dott.ssa Antonella Mozzetti

Dott. Danilo Esposito



20220927 T2TBED  
LA CASSA DI RAVENNA S.P.A.  
TESORERIA 00005 FILIALE SEDE DI BOLOGNA

PROCEDURA TESORERIA 2000  
VERIFICA DI CASSA DEL 27.09.2022

FIL.00005 PAGINA 1

ENTE 657 CONSERVATORIO DI MUSICA GIOVAN BATTISTA MARTINI

ESERCIZIO 2022

E N T R A T E		CONTO DI DIRITTO	CONTO DI FATTO
FONDO DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2021		2.500.032,54	2.500.032,54
REVERSALI EMESSE	854.096,01		
RISCOSSE		742.764,53	742.764,53
DA RISCOUTERE A COPERTURA	111.331,48		
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI		1.813,00	1.813,00
TOTALE DELLE ENTRATE		3.244.610,07	3.244.610,07
U S C I T E		CONTO DI DIRITTO	CONTO DI FATTO
DEFICIENZA DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2021			
MANDATI EMESSI	818.651,23		
PAGATI		818.296,91	818.296,91
DA PAGARE A COPERTURA		354,32	
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI			
TOTALE DELLE USCITE		818.651,23	818.296,91
SALDO RISULTANTE DAL CONTO DI DIRITTO		2.425.958,84	
SALDO RISULTANTE DAL CONTO DI FATTO			2.426.313,16

FIDO CONCESSO

QUOTA FONDI SPECIALI: C/C

BI

La Cassa di Ravenna S.p.A.  
Direzione Generale  
Un Quadro Direttivo Delegato  
Paolo Barin

28/09/2022  
1 REVISORI

*Paolo Barin*  
*Antonio*

20220927 T2FBMD  
LA CASSA DI RAVENNA S.P.A.  
TESORERIA 00005 FILIALE SEDE DI BOLOGNA

PROCEDURA TESORERIA 2000  
ELENCO MANDATI DA PAGARE AL 27.09.2022

FIL.00005 PAGINA 1

ENTE CONTO	657 8888	CONSERVATORIO DI MUSICA CONTO ORDINARIO	GIOVAN BATTISTA MARTINI		ESERCIZIO 2022	DIVISA EUR
MANDATO	BENEFICIARI	ELENCO	D.CARICO	IMP. EMESSO	IMP. PAGATO	IMP.DA PAGARE
209	1	2220406	06.04.2022	227,27	0,00	227,27
615	1	2220503	03.05.2022	116,60	0,00	116,60
1049	1	2220803	03.08.2022	10,45	0,00	10,45

TOTALE CONTO	N.MANDATI	3	0,00	0,00	354,32
TOTALE ENTE	N.MANDATI	3	0,00	0,00	354,32

20220927 T2TBPD  
 LA CASSA DI RAVENNA S.P.A.  
 TESORERIA 00005 FILIALE SEDE DI BOLOGNA

PROCEDURA TESORERIA 2000  
 ELENCO PROVVISORI DI ENTRATA DA REGOLARIZZARE AL 27.09.2022

FIL.00005 PAGINA 1

ENTE 657 CONSERVATORIO DI MUSICA GIOVAN BATTISTA MARTINI  
 CONTO 8888 CONTO ORDINARIO

ESERCIZIO 2022

DOCUMENTO	D.CARICO	INTESTAZIONE CAUSALE	TU	T.OP	TIPO PROV	SOLLI	SPESE	IMPORTO PROVVISORIO	IMPORTO DA REGOLARIZZARE
247	26.09.2022	POSTEPAY S.P.A. (BB) - /PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/	00	85		0,00	0,00	751,00	751,00
					URI/2022-09-26PPAVITR1XXX-S700			5028978 49509-220924-22E-T2099	
248	27.09.2022	WORLDLINE MERCHANT SERVICES IT (BB) - /PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/	00	85		0,00	0,00	100,00	100,00
					URI/2022-09-24BNLIITRR-0000000			040 SUPP - SUPPLIER PAYMENT FD	
249	27.09.2022	BERTOLA MICHELA BELLATI GIAMP (BB) - CONTRIBUTO DI AMMISSION	00	85		0,00	0,00	100,00	100,00
					E MASTER DI I LIVELLO DI PRINC			IPI DI TECNICA E D'INSEGNAMENT	
250	27.09.2022	INTESA SANPAOLO S P A (BB) - /PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/	00	85		0,00	0,00	16,00	16,00
					URI/2022-09-27BCIITMM-0000000			2PD CASH - CASH MANAGEMENT TRA	
251	27.09.2022	UNICREDIT S.P.A. (BB) - /PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/	00	85		0,00	0,00	150,00	150,00
					URI/2022-09-27UNCRITMM-11F0JL7			Q70J1G SUPP - SUPPLIER PAYMENT	
252	27.09.2022	POSTEPAY S.P.A. (BB) - /PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/	00	85		0,00	0,00	696,00	696,00
					URI/2022-09-27PPAVITR1XXX-S201			0428058 09509-220926-22E-T2099	

TOTALE ENTRATE : 6 PROVVISORI 1.813,00 1.813,00

20220927 T2TBRD

LA CASSA DI RAVENNA S.P.A.

TESORERIA 00005 FILIALE SEDE DI BOLOGNA

PROCEDURA TESORERIA 2000  
ELENCO REVERSALI DA RISCOUTERE AL 27.09.2022

FIL.00005

PAGINA

1

ENITE	657	CONSERVATORIO DI MUSICA GIOVAN BATTISTA MARTINI			ESERCIZIO 2022	DIVISA EUR
CONTO	8888	CONTO ORDINARIO				
REVERSALE	VERSANTI	D.CARICO	ELENCO	IMP. EMESSO	IMP.RISCOSSO	IMP.DA RISCOUTERE
22	1	13.09.2022	2220913	111.331,48	0,00	111.331,48

TOTALE CONTO	N.REVERSALI	1	0,00	0,00	111.331,48
TOTALE ENTE	N.REVERSALI	1	0,00	0,00	111.331,48

Da: [mtriozzi@lacassa.com](mailto:mtriozzi@lacassa.com) <[mtriozzi@lacassa.com](mailto:mtriozzi@lacassa.com)> Per conto di [Tesoreria-enti@lacassa.com](mailto:Tesoreria-enti@lacassa.com)

Inviato: mercoledì 28 settembre 2022 14:18

A: [dir.ragioneria@consbo.it](mailto:dir.ragioneria@consbo.it)

Oggetto: mandato 203 in ko

Buongiorno,

si conferma che il mandato numero 203 per un importo di euro 33,72 è andato in KO causa : BONIFICO NON SMISTABILE

Cordiali saluti

Ufficio Tesoreria Enti di Gruppo

Tel: 0544-480459

Email: [Tesoreria-enti@lacassa.com](mailto:Tesoreria-enti@lacassa.com)



La Cassa di Ravenna S.p.A.

Gruppo Bancario La Cassa di Ravenna

P.za Garibaldi, 6 48121 Ravenna - Italia

[www.lacassa.com](http://www.lacassa.com)

----- Inoltrato da Marco Triossi/CRRA/IT il 28/09/2022 14:16 -----

Da: RV-Ufficio-Tesoreria-Ufficio/CRRA/IT

Per: [dir.ragioneria@consbo.it](mailto:dir.ragioneria@consbo.it)

Data: 28/09/2022 08:28

Oggetto: VERIFICA DI CASSA - 657 - CONSERVATORIO G:B: MARTINI - BOLOGNA

Inviato da: Marco Triossi

Buongiorno,

si invia quanto in oggetto.

saluti

Ufficio Tesoreria Enti di Gruppo

Tel: 0544-480459

Email: [Tesoreria-enti@lacassa.com](mailto:Tesoreria-enti@lacassa.com)



La Cassa di Ravenna S.p.A.

Gruppo Bancario La Cassa di Ravenna

P.za Garibaldi, 6 48121 Ravenna - Italia

[www.lacassa.com](http://www.lacassa.com)

Le e-mail provenienti dalla Banca sono trasmesse in buona fede e non comportano alcun vincolo né creano obblighi per la Banca stessa, salvo che ciò non sia espressamente previsto da un accordo scritto. Questa e-mail è confidenziale. Qualora l'avesse ricevuta per errore, La preghiamo di comunicarne via e-mail la ricezione al mittente e di distruggere il contenuto. La informiamo inoltre che l'utilizzo non autorizzato del messaggio o dei suoi allegati potrebbe costituire reato. La Banca tratta i dati personali in linea con il Regolamento Europeo 2016/679 (GDPR). Per informazioni può consultarsi "Policy Privacy" sul sito della Banca. Per ulteriori richieste è possibile rivolgersi al Responsabile della protezione dei dati ([rpdlacassa@lacassa.com](mailto:rpdlacassa@lacassa.com)).

E-mail from the Bank are sent in good faith but they are neither binding on the Bank nor to be understood as creating any obligation on its part except where provided for in a written agreement. This e-mail is confidential. If you have received it by mistake, please inform the sender by reply e-mail and delete it from your system. Please also note that the unauthorized disclosure or use of the message or any attachments could be an offence. The Bank processes personal data in line with Regulation (EU) 2016/679 (General Data Protection Regulation - GDPR). For any further information you can consult the Privacy Policy on the Bank webpage. In case of queries, please contact the Data Protection Officer ([rpdlacassa@lacassa.com](mailto:rpdlacassa@lacassa.com)).