



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

**VERBALE N. 9/2019**

L'anno 2019, il giorno 09 e 10 del mese di dicembre alla presenza del Direttore Amministrativo f.f. dott.ssa Tiziana Coscia, e del Direttore di Ragioneria dott.ssa Valentina Coppola i Revisori dei Conti, nelle persone di Dott.ssa Antonella Mozzetti e Dott. Domenico Rossitto, hanno proceduto, nella sede del Conservatorio di Musica di Bologna, alla verifica di cassa.

VERIFICA DI CASSA

Il giornale di cassa presenta le seguenti risultanze:

Fondo di cassa al 1° gennaio 2019			€	1.573.926,48
Entrate contabilizzate con Reversali				
- in conto competenza	€	812.383,54		
- in conto residui	€	156.430,04		
<b>Totale reversali (dalla n. 1 alla n. 56)</b>	<b>€</b>	<b>968.813,58</b>		
		Totale entrate	€	2.542.740,06
Spese contabilizzate con Mandati				
- in conto competenza	€	716.030,92		
- in conto residui	€	358.418,11		
<b>Totale mandati (dal n. 1 al n. 1855)</b>	<b>€</b>	<b>1.074.449,03</b>		
		Totale spese	€	-1.074.449,03
<b>Fondo di cassa al 09/12/2019</b>			<b>€</b>	<b>1.468.291,03</b>

Il saldo viene riscontrato dal giornale cronologico a pag. 129 alla data del 9/12/2019, fino alla reversale n. 56 e al mandato n. 1855.

Detto saldo non concorda con l'estratto conto, alla data del 09/12/2019, dell'Istituto cassiere Crédit Agricole Cariparma conto corrente n. 00564/000056883728, al quale è stato affidato il servizio di cassa dal 01/03/2018 (verbale dei revisori n. 4/2018) che riporta un saldo di € 1.473.028,22.

La differenza di € 4.737,19 è così determinata:

Saldo del giornale di cassa al 09/12/2019	€	1.468.291,03
Riscossioni da regolarizzare con reversale	€	4.737,19
<i>Saldo Istituto cassiere al 09/12/2019</i>	€	1.473.028,22



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

Le entrate da regolarizzare si riferiscono al rimborso dell'IVA da parte dell'Agenzia delle Entrate per il doppio pagamento di modelli F24 nel corso dell'anno 2017 da parte di Unicredit per cui è stato chiesto rimborso in data 18/09/2018 con nota prot. 5475/X (argomento già trattato con verbale n. 7/2018)

L'importo della richiesta è pari ad € 4.739,19, mentre l'effettivo rimborso effettuato dall'agenzia dell'entrate differisce per € 2,00 per le dovute spese di bollo.

Si procede alla verifica dei sotto indicati mandati di pagamento:

Mandato n. 1319 del 31/7/2019 per € 2.645,50; la spesa si riferisce alla prestazione effettuata dalla Associazione Orchestra Senzaspine, per supporto al corso di tecniche di direzione chironomica del maestro Zarrelli. Mandato n. 1698 dell'8/11/2019 per € 1.700,00 a favore della Ditta Galliera Lorenzo, per l'incarico di accordatura pianoforti del Conservatorio G.B. Martini.

Reversale n. 53 del 2/12/2019, finanziamento di supplenze brevi del Miur stante la richiesta inoltra tramite la piattaforma Enti-Miur in data 27/10/2019.

Reversale n. 51 dell'8/11/2019 per € 309.284,75, riguardante l'introito dei contributi allievi a.a. 2019/2020.

Non si riscontrano irregolarità nella documentazione esaminata.

**CONTO CORRENTE POSTALE**

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

Alla data odierna il saldo sul conto corrente postale risulta essere pari ad € 34.358,79.

Con Reversale n. 51 del 08/11/2019 il Conservatorio ha effettuato il versamento periodico dal conto corrente postale al conto corrente bancario di € 309.284,75.

***FONDO DI ANTICIPAZIONE PER LE MINUTE SPESE***

Per il Fondo di anticipazione per le minute spese, il Consiglio di Amministrazione con la delibera n. 44/2018 del 10/12/2018, in base alla normativa vigente, per l'anno 2019, 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 (ultima operazione n. 42)	€	1.245,45
Fondo a disposizione del Direttore dell'ufficio di ragioneria alla data odierna	€	254,55



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

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 alla data della verifica, risulta un indicatore di tempestività pari a **-9,5** (art. 41, comma 1, del D.L. n. 66/2014).

I Revisori prendono atto che è in corso la ricognizione inventariale dei beni mobili, come richiesto nel verbale n. 5/2019.

Letto, confermato e sottoscritto.

I REVISORI

Dott.ssa Antonella Mozzetti

Dott. Domenico Rossitto

**REGISTRO FONDO MINUTE SPESE****E.F. 2019**

N.O.	DATA	OGGETTO	ENTRATA	USCITA	MANDATO	DISPONIBILITA' REALE	U.P.B.	CAP	N. REGISTRAZIONE	SITUAZIONE REALE USCITE CAPITOLO
19	03/07/2019	Duplicazione chiavi	0,00	54,40		1.155,14	1.1.3	111		105,50
20	05/07/2019	Acquisto materiale per piccola manutenzione	0,00	3,50		1.151,64	1.1.3	111		109,00
21	08/07/2019	Acquisto materiale di ferramenta per manutenzione	0,00	49,95		1.101,69	1.1.3	111		158,95
22	09/07/2019	Acquisto materiale uso ufficio	0,00	4,20		1.097,49	1.1.3	122		68,20
23	11/07/2019	Acquisto materiale per manutenzione tende	0,00	2,40		1.095,09	1.1.3	111		161,35
24	21/08/2019	Acquisto pile ministilo	0,00	7,90		1.087,19	1.1.3	126		10,60
25	21/08/2019	Spedizione raccomandate A/R Erasmus	0,00	16,60		1.070,59	1.1.3	112		35,46
26	03/09/2019	Duplicazione chiavi ex medie	0,00	9,60		1.060,99	1.1.3	126		20,20
27	04/09/2019	Acquisto materiale di consumo per allestimento opera Bruschino	0,00	7,00		1.053,99	1.2.1	255		7,00
28	26/09/2019	Acquisto prodotti uso Ufficio	0,00	72,40		981,59	1.1.3	123		112,32
29	30/09/2019	Acquisto materiale di ferramenta	0,00	7,50		974,09	1.1.3	126		95,70
30	23/10/2019	Organizzazione welcome coffee Erasmus	0,00	36,00		938,09	1.2.1	259		36,00
31	23/10/2019	Organizzazione welcome coffee Erasmus	0,00	6,93		931,16	1.2.1	259		42,93
32	23/10/2019	Duplicazione chiavi uffici	0,00	5,90		925,26	1.1.3	111		167,25
33	26/10/2019	Acquisto adattatore AV	0,00	55,00		870,26	1.1.3	126		75,20

**REGISTRO FONDO MINUTE SPESE**

**E.F. 2019**

N.O.	DATA	OGGETTO	ENTRATA	USCITA	MANDATO	DISPONIBILITA' REALE	U.P.B.	CAP	N. REGISTRAZIONE	SITUAZIONE REALE USCITE CAPITOLO
34	05/11/2019	Acquisto tende uso ufficio	0,00	13,00		857,26	1.1.3	126		88,20
35	08/11/2019	Copie materiale per produzione artistica	0,00	27,95		829,31	1.2.1	255		34,95
36	09/11/2019	Acquisto parti didattica	0,00	30,00		799,31	1.2.1	260		30,00
37	02/12/2019	Riparazione como inglese	0,00	40,00		759,31	1.1.3	110		40,00
38	04/12/2019	Copie materiale produzione - concerti d'autunno	0,00	5,60		753,71	1.2.1	253		5,60
39	04/12/2019	Riparazione clarinetto in la	0,00	40,00		713,71	1.1.3	110		80,00
40	04/12/2019	Anticipo rinnovo servizio PEC Aruba	0,00	219,16		494,55	1.1.3	107		280,16
41	05/12/2019	Acquisto antiscivolo gradini uffici	0,00	40,00		454,55	1.1.3	111		207,25
42	09/12/2019	Stampa materiale concerto inaugurale	0,00	200,00		254,55	1.2.1	255		234,95
Totale del periodo scelto			0,00	954,99						
TOTALE GENERALE			1.500,00	1.245,45						

**IL REVISORE DEI CONTI  
RAPPRESENTANTE M.I.U.R.  
Dott. DOMENICO ROSSITO**

**IL REVISORE DEI CONTI  
RAPPRESENTANTE M.E.F.  
Dott.ssa ANTONELLA MOZZETTI**

10 DIC. 2019

Bolegheri

**MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA  
ALTA FORMAZIONE ARTISTICA E MUSICALE**

CONSERVATORIO DI MUSICA «G.B. MARTINI»

P.zza Rossini, 2

P.zza Rossini

40126 - BOLOGNA

Telefono: 051/221483

**Situazione Finanziaria alla data del: 09/12/2019**

**A - CONTO DI CASSA**

1 - Fondo di cassa esistente all'inizio dell'esercizio		1.573.926,48
2 - Ammontare delle somme riscosse:		
a) in conto competenza	812.383,54	
b) in conto residui attivi eserc. preced.	156.430,04	<u>968.813,58</u>
	3 - Totale	2.542.740,06
4 - Ammontare dei pagamenti eseguiti:		
c) in conto competenza	716.030,92	
d) in conto residui passivi eserc. preced.	358.418,11	<u>1.074.449,03</u>
5 - FONDO DI CASSA AL 09/12/2019		1.468.291,03

**B - AVANZO (o DISAVANZO) PER LA GESTIONE DI COMPETENZA**

5 - Entrate effettive accertate nell'esercizio		841.194,57
6 - Spese effettive accertate nell'esercizio		<u>993.314,51</u>
8 - Avanzo (o disavanzo) dell'esercizio alla data del 09/12/2019.....		-152.119,94

**C - AVANZO (o DISAVANZO) COMPLESSIVO A FINE ESERCIZIO**

Residui risultanti alla fine dell'esercizio

9 - Attivi

e) dell'esercizio	28.811,03	
f) degli anni precedenti	112.522,96	141.333,99

10 - Passivi

e) dell'esercizio	277.283,59	
f) degli anni precedenti	132.486,43	409.770,02

11 - Differenza -268.436,03

12 - Fondo di cassa al 09/12/2019..... 1.468.291,03

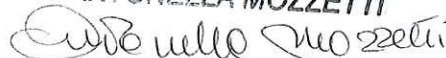
13 - Avanzo (o disavanzo) di amministrazione alla data del 09/12/2019..... 1.199.855,00

IL REVISORE DEI CONTI  
RAPPRESENTANTE M.I.U.R.  
Dott. DOMENICO ROSSITTO



09/12/2019

IL REVISORE DEI CONTI  
RAPPRESENTANTE M.E.F.  
Dott.ssa ANTONELLA MOZZETTI



**Indicatore di tempestività dei pagamenti (annuale)**

**Art. 33 D.Lgs. n. 33/2013**

Esercizio Finanziario 2019

4° Trimestre

---

a) Totale di Somma Importo dovuto X tempo di pagamento	-871.058,00
b) Somma totale dovuta	91.726,87
Indicatore di tempestività dei pagamenti (a/b)	<b>-9,5</b>


Il tempo di pagamento va inteso come numero medio di giorni di calendario (inclusi i festivi) intercorrenti tra la data di emissione del mandato e la data di scadenza della fattura.

La somma per ciascuna fattura emessa a titolo corrispettivo di una transazione commerciale, dei giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento (media ponderata).

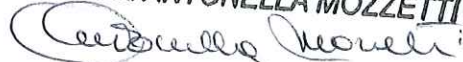
---

Il segno negativo significa che, in relazione al criterio imposto dal DPCM - 22 settembre 2014, il pagamento avviene mediamente n. giorni prima della scadenza della fattura.

IL REVISORE DEI CONTI  
RAPPRESENTANTE M.I.U.R.  
Dott. DOMENICO ROSSITTO



IL REVISORE DEI CONTI  
RAPPRESENTANTE M.E.F.  
Dott.ssa ANTONELLA MOZZETTI



Bologna, 09 DIC. 2019

### Verifica di cassa

Data 09/12/2019

#### Entrate

Numero ultima reversale 56

Fondo di cassa dell'esercizio precedente	1.573.926,48
<b>Reversali riscosse</b>	968.813,58
<b>Reversali da riscuotere</b>	0,00
<b>Riscossioni da regolarizzare con reversali</b>	4.737,19
Totale delle entrate	2.547.477,25

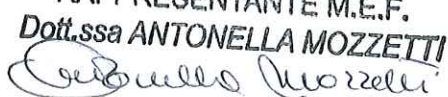
#### Uscite

Numero ultimo mandato 1855

Deficit di cassa dell'esercizio precedente	0,00
<b>Mandati pagati</b>	1.074.449,03
<b>Mandati da pagare</b>	0,00
<b>Pagamenti da regolarizzare con mandati</b>	0,00
Totale delle uscite	1.074.449,03

<b>Saldo di diritto</b>	<b>1.473.028,22</b>
<b>Saldo di fatto</b>	<b>1.473.028,22</b>

IL REVISORE DEI CONTI  
 RAPPRESENTANTE M.I.U.R.  
 Dott. DOMENICO ROSSITTO

IL REVISORE DEI CONTI  
 RAPPRESENTANTE M.E.F.  
 Dott.ssa ANTONELLA MOZZETTI  


Bologna, 09 DIC. 2019



## Conservatorio G.B. Martini Bologna

### REVERSALI

Fondo di cassa al 31/12/2018 Credit Agricole		1.573.926,48
Reversali in conto competenza	€ 812.383,54	
Reversali in conto residui	€ 156.430,04	
Totale reversali (dalla n. 1 alla n. 56)		€ 968.813,58
<b>Totale entrate</b>		<b>€ 2.542.740,06</b>

### MANDATI

Mandati in conto competenza	€ 716.030,92	
Mandati in conto residui	€ 358.418,11	
Totale mandati (dal n. 1 al n. 1855)		<b>€ 1.074.449,03</b>
Saldo al 09/12/2019		<b>€ 1.468.291,03</b>

## ISTITUTO CASSIERE CREDIT AGRICOLE

### ENTRATE

Fondo di cassa al 31/12/2018 Credit Agricole		1.573.926,48
Reversali trasmesse	€ 968.813,58	
Reversali registrate	€ 968.813,58	
Reversali incassate	€ 968.813,58	
Reversali da incassare		
Entrate da regolarizzare	€ 4.737,19	
<b>Totale entrate</b>		<b>€ 2.547.477,25</b>

### USCITE

Mandati trasmessi dall'ente	€ 1.074.449,03	
Mandati registrati	€ 1.074.449,03	
Mandati pagati	€ 1.074.449,03	
Mandati da pagare		
Uscite da regolarizzare con mandati		
Totale uscite		€ 1.074.449,03
Saldo istituto Cassiere al 09.12.19		<b>€ 1.473.028,22</b>
<b>Differenza tra Istituto cassiere e conservatorio</b>		<b>-€ 4.737,19</b>

### Dimostrazione differenza

Entrate da regolarizzare con reversali	+	€ 4.737,19
Reversali da incassare -	-	€ 0,00
Mandati da pagare	+	€ 0,00
Uscite da regolarizzare con mandati	-	€ 0,00
Mandati da registrare	+	€ 0,00
		<b>€ 4.737,19</b>

SERVIZI INFORMATIVI

Rendicontazione conti correnti

Rendicontazione conto pagamenti

GESTIONE LIQUIDITA'

BOLLETTINI

CARTE

FUNZIONI GENERALI

Bancoposta > Servizi informativi  
Saldo E Ultimi 40 Movimenti

SALDO DISPONIBILE ONLINE ED ESTRATTO DELLE ULTIME 40 OPERAZIONI DEL CONTO BANCOPOSTA

[Scarica in formato testo](#)

Conto Bancoposta n: 67239624  
Intestati: CONSERVATORIO DI MUSICA G.B.MARTINI SERVIZIO TESORERIA

SALDO AL 09/12/2019	SALDO CONTABILE	SALDO DISPONIBILE
	Euro	Euro
	34.358,79	34.358,79

Scopri **Opzione Sorprende**, la soluzione ideale per far rendere i tuoi risparmi sul conto corrente! [Clicca Qui](#)

Ultimi 40 movimenti del conto BancoPosta

DATA CONTABILE	DATA VALUTA	ADDEBITI		ACCREDITI		DESCRIZIONE OPERAZIONE
		Euro	Euro	Euro	Euro	
09/12/2019	09/12/2019			300,00		BONIFICO A VOSTRO FAVORE TRN BCITMMXXX 0306915285571802481220002400IT DA ZARRELLI AURELIO PER seconda rata FRIDA ZARRELLI CORNO FRANCESE PROPED
09/12/2019	09/12/2019			560,00		BONIFICO A VOSTRO FAVORE TRN SFSPIT22 5891489160500000486685066850IT DA IODICE VALENTINA PER CONTRIBUTO DI FUNZIONAMENTO II RATA (TEMPO PARZIALE)
09/12/2019	09/12/2019			124,09		BONIFICO A VOSTRO FAVORE TRN DEUTITMMXXX 1934019728412511482100021000IT DA VERDONE GIAN MARCO PER seconda rata contributo di funzionamento Gian M
09/12/2019	09/12/2019			625,00		BONIFICO A VOSTRO FAVORE TRN BLOPIT22 031108734034009480300038420IT DA GIAMBENEDETTI FRANCESCO PER Rata II, anno III Musica Elettronica - France
07/12/2019	07/12/2019			340,60		ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C QUANTITA' = 1/ DA CUAS BARI
06/12/2019	06/12/2019			200,00		BONIFICO A VOSTRO FAVORE TRN CRRAIT2R 5809719810500000480240002400IT DA BERTECCHI ANDREA,ANTONINI SIMONA PER ANNA BERTECCHI saldo contributo di f
06/12/2019	06/12/2019			343,76		BONIFICO A VOSTRO FAVORE TRN UNCRITMM 1101193380498909 DA TERMINI FERDINANDO PER Contributo di funzionamento, II rata: 343,76

06/12/2019	06/12/2019	700,00	BONIFICO A VOSTRO FAVORE TRN BCITITMXXX 03069152424791124802400999999CN DA LAI WEIGUO PER contributo fisso II Rata(yu hongchao)
06/12/2019	06/12/2019	750,00	ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C QUANTITA' = 1/ DA CUAS BARI
06/12/2019	06/12/2019	650,00	ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C QUANTITA' = 1/ DA CANALI TELEMATICI
05/12/2019	05/12/2019	625,00	BONIFICO A VOSTRO FAVORE TRN BCITITMXXX 0306915233215501483631036310IT DA BASSANI MARIA CECILIA PER CONTRIBUTO FISSO II RATA MARCO BONATO CLARIN
05/12/2019	05/12/2019	129,86	ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C QUANTITA' = 1/ DA CUAS BARI
03/12/2019	03/12/2019	130,00	BONIFICO A VOSTRO FAVORE TRN UNCRITMM 1101193330637241 DA SELAMA FAWZIA PER CONTRIBUTO DI AMMISSIONE CORSO DI I LIVELLO ELETTRONICA A. A. 2018/20
03/12/2019	03/12/2019	200,00	BONIFICO A VOSTRO FAVORE TRN UNCRITMM 1101193350078637 DA ARGENTESI ELENA PER 2 rata Contributo di funzionamento a.a. 2019/2020 Silvia Carboni pi
03/12/2019	03/12/2019	700,00	BONIFICO A VOSTRO FAVORE TRN PASCITMM A103453567601030480240216100IT DA DARIO MICHELE GURRADO PER Contributo interno seconda rata
03/12/2019	03/12/2019	300,00	BONIFICO A VOSTRO FAVORE TRN BAPPIT22 5034005746129336482380023801IT DA SILLATO DIMITRI PER Contributo di funzionamento A.A. 2019/2020
03/12/2019	03/12/2019	300,00	BONIFICO A VOSTRO FAVORE TRN UNCRITMM 1101193340038331 DA NATALI LORENZO.ZANINI RINA PER EURO 300 SECONDA RATA DI CONTRIBUTO FUNZIONAMENTO A.A 20
03/12/2019	03/12/2019	1.226,00	ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C QUANTITA' = 1/ DA CUAS BARI
02/12/2019	02/12/2019	550,00	BONIFICO A VOSTRO FAVORE TRN BCITITMXXX 0306914954854806480240002400IT DA LAURINI BARBARA SCIASCIA NICOLA PER TASSA DI FUNZIONAMENTO A.A. 2019/2
02/12/2019	02/12/2019	250,00	BONIFICO A VOSTRO FAVORE TRN UNCRITMM 1101193330604290 DA KONIECZNA KAMILA PER Di Nuovo Gaia - 2 rata tasso di funzionamento AA 2019/2020 PA Arpa



Esegui nuova ricerca

06/12/2019

IL REVISORE DEI CONTI  
RAPPRESENTANTE M.I.U.R.  
Dott. DOMENICO ROSSITTO

IL REVISORE DEI CONTI  
RAPPRESENTANTE M.E.F.  
Dott.ssa ANTONELLA MOZZETTI

Scarica in formato testo

[Personalizza questa pagina](#)

[Info codici CUC](#) [SEPA](#) [FAQ BPIOL](#) [Novità SEPA 2016](#) [Novità](#)

**NEWS**

10/07/2019 Gentile Cliente, Le modalità di accesso e firma del servizio BPIOL stanno evolvendo a seguito dell'introduzione della direttiva UE 2015/2366...

11/10/2019 Gentile Cliente, Le modalità di accesso e firma del servizio BPIOL stanno evolvendo a seguito dell'introduzione della direttiva UE 2015/2366...

12/09/2019 Gentile Cliente, le ricordiamo che le modalità di accesso e firma da BPIOL si stanno evolvendo a seguito dell'introduzione della direttiva...

27/08/2019 Gentile Cliente, dal 27 agosto saranno visualizzate all' Amministratore di Sistema e agli Utenti Firmatari, nella sezione di menù "FUNZIONI..."

26/08/2019 Gent. Cliente la informiamo che Lunedì 26 Agosto, per attività di manutenzione straordinaria, la chiusura del servizio sarà anticipata alle

**CONTI CORRENTI**

0000564488 - CONSERVATORIO DI MUSICA GIOVAN BATTISTA MARTINI  
 Conto Divisa Data Saldo Saldo  
 IT 52 X 07601 02400 000067239624 EUR 06/11/2019 +309284,75  
 Totale (EUR) 309.284,75

**INFO PROFILO**

✓ Nessuna segnalazione

**RIEPILOGO FLUSSI**

Operatore non abilitato al servizio