

VERBALE N. 69

L'anno 2015, il giorno 20 del mese di febbraio alle ore 09,30 si sono riuniti i Revisori dei Conti del Conservatorio di musica "S. Cecilia" di Roma per discutere del seguente ordine del giorno:

1. verifica di cassa;
2. parere sul bilancio di previsione 2015.

Sono presenti:

D.ssa Margherita Bonitatibus	Componente
D.ssa Sandra Graziosi Troscia	Componente

Assistono alla riunione il Direttore Amministrativo, D.ssa Anna Rosa Nigro e il Direttore dell'Ufficio Ragioneria, Dott. Giancarlo Iacomini.

1 – Verifica di cassa

A. - SITUAZIONE DI CASSA ALLA DATA DEL 20.02.2015

Fondo cassa al 01.01.2015		1.742.822,85
Entrate		
in conto competenza	0,00	
Entrate in conto residui	1.500,00	
Totale Entrate		1.500,00
Uscite		
in conto competenza	34.119,27	
Uscite in conto residui	87.487,96	
Totale Uscite		121.607,23
<u>Fondo cassa al 20.02.2015</u>		1.622.715,62

Detto saldo non coincide con il saldo cassa trasmesso dall'Istituto cassiere, Credito Valtellinese ex Credito Artigiano – Ag. 22 Roma, con nota del 19.02.2015, acquisita agli atti dell'Amministrazione con prot. n. 1912/Ec1, pari data, pari a € 1.672.190,20=.

MB

La differenza, pari a € 49.474,58=, è dovuta alle seguenti operazioni non ancora regolarizzate:

1. € 4.870,74=, per incassi ancora da regolarizzare
2. € 44.603,84=, per mandati di pagamento già contabilizzati e ancora da regolarizzare da parte dell'Istituto cassiere

B. – Conto corrente postale

Alla data del 31.10.2014 il registro del conto corrente postale n. 59365007 intestato al Conservatorio presenta un saldo pari a € 434.791,32=.

Detta risultanza coincide con l'estratto conto al 30.10.2014 inviato dall'Ente Banco Posta, acquisito agli atti dell'Amministrazione con prot. n. 12547/Ec1 del 19.11.2014

Alla data attuale il saldo è di € 112.837,74=

C. - Fondo economato minute spese

Il Fondo economato per le minute spese è stato aperto in data 28.01.2015, con mandati nn. 1-2 per complessivi € 1.500,00=, successivamente reintegrati.

Alla data del 20.02.2015 risultano entrate pari a € 1.500,00= e uscite per un importo complessivo di € 500,45=.

La giacenza del fondo, pari a € 999,55= risulta regolarmente custodita presso la cassetta di sicurezza del Conservatorio.

I revisori dei conti hanno verificato che è stata data attuazione alla normativa relativamente alla fatturazione elettronica e alla scissione dei pagamenti per l'I.V.A.

Sono stati verificati a campione i seguenti mandati di pagamento:

1. mandato n. 03 del 28.01.2015 capitolo 1.1.3.1021 (Assicurazione) per € 10.304,00=
2. mandato n. 69 del 13.02.2015 capitolo 1.1.3.111 (Manutenzione impianti) per € 969,18=
3. mandato n. 56 del 05.02.2015 capitolo 1.2.1.257 (Progetti internazionali) per € 1.360,56=

In proposito i revisori dei conti non hanno osservazioni da proporre.

2 – Esame del bilancio di previsione 2015

Il bilancio di previsione per l'A.F. 2015 e il Bilancio pluriennale 2016-2017 sono stati redatti secondo le disposizioni contenute nel regolamento di amministrazione, finanza e contabilità approvato con D.D. n. 481 del 29.11.2005.

Con deliberazione n. 56 del 11.12.2014 il Consiglio di Amministrazione aveva deliberato l'esercizio provvisorio in vista della predisposizione del Bilancio di Previsione per l'A.F. 2015.

Le linee guida per la redazione del Bilancio sono state assunte, ai sensi dell'art. 5 del Regolamento di Amministrazione finanza e contabilità del Conservatorio, con deliberazione presidenziale n. 02 del 13.02.2015

Il documento è corredato dalla relazione programmatica predisposta dal Presidente del Conservatorio, dalle deliberazioni di programmazione didattico-scientifica del Consiglio


MB

