



## VERBALE N. 5

Il giorno 22 dicembre 2020, presso la sede del Conservatorio "Santa Cecilia" di Roma, si sono riuniti i Revisori dei Conti, nelle persone di:

- Dott.ssa Paola Pajno, in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze, in presenza;
- Dott. Corrado Cavallo in rappresentanza del M.I.U.R. da remoto

Sono presenti ai lavori il direttore amministrativo, dott.ssa Alessandra Sergi e il Dr. di Ragioneria Dott.ssa Giulia Palazzi

Dal Giornale di Cassa del Conservatorio alla data del 18.12.2020 emerge la seguente situazione contabile:

		Totali	
Fondo di cassa al 1° gennaio 2020		2.224.646,33	
Totale reversali emesse (fino alla n 229)	c/comp c/residui	2.123.786,40 1.500,00	
Totale entrate		2.125.286,40	
Totale mandati emessi. (fino al n. 1429)	c/comp c/residui	905.615,01 962.961,04	
Totale uscite		1.868.576,05	
<b>Saldo giornale di cassa al 18.12.2020</b>		<b>2.481.356,68</b>	

La verifica di cassa pervenuta dall'Istituto bancario cui è affidato il servizio di tesoreria – *Banca Monte dei Paschi di Siena*, come da prospetto riepilogativo relativo alla contabilità dell'Ente, alla medesima data del 18.12.2020 indica un saldo pari a 2.502.717,54 che si discosta dalla contabilità del Conservatorio per un importo pari a 21.360,86.

Al fine di rendere omogenei i valori tra l'istituto cassiere e quelli del Conservatorio, occorre evidenziare in premessa che la situazione alla data del 1.1.2020 non coincidevano per € 284.673,79. Al riguardo, i Revisori prendono atto del complesso esercizio tuttora in corso, che il direttore di ragioneria e il direttore amministrativo, subentrate a fine 2020, hanno dovuto intraprendere al fine di pervenire alla riconciliazione tra i saldi.

Peraltro, non risulta formalizzato alcun passaggio di consegne tra direttori amministrativi, atteso che la dottoressa Sergi svolgeva già "supplenza" dal mese di agosto 2020, con incarico *ad interim*, per il prolungato periodo di assenza della titolare dottoressa Mancini..

Durante la verifica di cassa i revisori esaminano a campione le seguenti operazioni:

- Rev 94 di € 10.001,90 relativa a decreto 267 del 4.6.2020 "fondo emergenze

imprese e istituzioni culturali" concernente " contributo alle biblioteche per acquisto libri a sostegno all'editoria libraria;

- Rev 120 per € 108.100,00 relativa a acconto funzionamento ordinario e.f. 2020 da parte del MIUR;
- Man. 1203 per € 400,00 ordine prot. 11376 fattura n 225 del 03.11.20 Noleggio annuale di n.2 pianoforti yamaha c2 pe mese novembre 2020;
- Man.1332 per € 3.300,0 stipula trattativa n. 1490485 fatt n 160 del 20.11.20 realizzazione n. 15 plexiglass
- Man. 549 per € 1.695,85 f.2020: maggio 2020 - Saldo stipendio netto M°Antonio Sciancalepore.

La seduta si conclude alle ore 13:30

Letto, confermato e sottoscritto.

Dott. Paola PAJNO

Dott. Corrado CAVALLO



Corrado Cavallo