

VERBALE N. 01/2017

L'anno 2017, il giorno 22 del mese di marzo alle ore 09,30 si sono riuniti i Revisori dei Conti del Conservatorio di musica "S. Cecilia" di Roma, nominati con D.D. n. 868 del 27.04.2015 e con D.D. 3347 del 15.12.2015.

La riunione verte sul seguente ordine del giorno:

1. verifica di cassa;
2. verifica amministrativo-contabile;
3. varie ed eventuali.

Sono presenti:

D.ssa Margherita Bonitatibus	Componente
D.ssa Eliana Maugeri	Componente

Assistono alla riunione il Direttore Amministrativo, D.ssa Antonella Mancini e il Sig. Mauro Fabretti, delegato dal Direttore dell'Ufficio di Ragioneria, Dott. Giancarlo Iacomini.

1 – Verifica di cassa

A. - SITUAZIONE DI CASSA ALLA DATA DEL 28.02.2017

Fondo cassa all'01.01.2017		1.885.798,60
Entrate		
- in conto competenza	36.030,46	
- in conto residui	3.290,72	
Totale Entrate		39.321,18
Uscite		
- in conto competenza	40.417,39	
- in conto residui	238.217,71	
Totale Uscite		278.635,10
<u>Fondo cassa al 28.02.2017</u>		1.646.484,68

Detto saldo non coincide con il saldo cassa trasmesso dall'Istituto cassiere, Credito Valtellinese – Ag. 22 Roma, con nota del 28.2.2017, acquisita agli atti dell'Amministrazione con prot. n. 3598/EC2 del 18/03/2017 pari a € **1.651.469,62**.

La differenza, pari a € 4.984,94, è dovuta alle seguenti operazioni non ancora regolarizzate:

- | | | | |
|----|---|-----------|--|
| 1. | € | 4.732,95, | per incassi ancora da regolarizzare |
| 2. | € | 5.635,68, | per reversali ancora da lavorare |
| 3. | € | 4.082,21, | per mandati di pagamento già contabilizzati e ancora da regolarizzare da parte dell'Istituto cassiere. |

MB
EM

B. - Conto corrente postale

Alla data del 30.09.2016 il registro del conto corrente postale n. 59365007 intestato al servitorio presenta un saldo pari a € 198.965,55.

Detta risultanza coincide con l'estratto conto al 30.09.2016 inviato dall'Ente Banca, acquisito agli atti dell'Amministrazione con prot. n. 8920/EC2 del 12.10.2016.

Si invita l'Amministrazione ad aggiornare il registro al 31 dicembre 2016 per entrare la predisposizione del rendiconto, ai fini dell'approvazione dello stesso entro i termini del Regolamento di amministrazione.

C. - Fondo economato minute spese

Il Fondo economato per le minute spese è stato istituito in data 06.02.2017 per un importo di € 1.500,00.

Alla data del 20.03.2017 sono state sostenute spese per € 831,94 e il saldo cassa risulta essere di € 668,06.

2 - Verifica amministrativo-contabile

I revisori hanno esaminato a campione i mandati n. 6, 7, 8, 9 e 10 relativi al pagamento di un esperto esterno per Master, riguardanti sia il compenso netto che le ritenute previdenziali e assistenziali. Al riguardo non si hanno osservazioni da formulare.

E' stata verificata anche l'attuazione della normativa in materia di fatturazione unica e split payment (scorporo dell'IVA).

3 - Varie ed eventuali

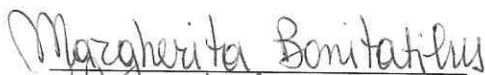
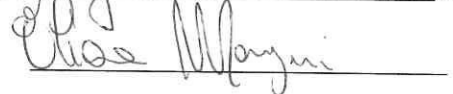
I revisori dei conti rappresentano che alla data odierna non risulta ancora approvato il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2017; giova ricordare che l'esercizio finanziario, deliberato dal Presidente in via d'urgenza con delibera n. 11 del 19 dicembre 2016 e ratificato con delibera n. 1 del 27 gennaio 2017 dal C.d.A., "non può protrarsi per un periodo superiore a quattro mesi" a decorrere dal 1° gennaio. Si sollecita pertanto la predisposizione del progetto di bilancio 2017, ai sensi dell'art. 5, comma 6 del Regolamento di amministrazione, finanza e contabilità, ai sottoscritti revisori. Si richiama altresì la disposizione di cui all'art. 6, comma 3 del citato Regolamento che prevede "Il bilancio di previsione annuale ha carattere autorizzativo, costituendo limite agli impegni di spesa".

Si invita, inoltre, l'Amministrazione a svolgere tutte le attività necessarie all'approvazione del rendiconto relativo all'esercizio finanziario del 2016 entro i termini di scadenza stabiliti nel Regolamento di amministrazione, finanza e contabilità.

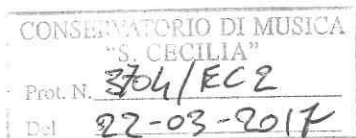
Alle ore 13.00 non essendovi più nulla da verbalizzare la seduta è sciolta.

confermato e sottoscritto

Margherita Bonitatibus

Eliana Maugeri



Al Direttore del Conservatorio
M° Roberto Giuliani

Al Presidente del Conservatorio
Dott. Adolfo Vannucci

Oggetto: trasmissione verbale n.1/2017

Si trasmette, allegato alla presente, il verbale di cui all'oggetto, redatto in data odierna dai sottoscritti Revisori dei Conti.

Distinti Saluti

Roma, 22/03/2017

Dott.ssa Margherita Bonitatibus

Dott.ssa Eliana Maugeri