

6
MINISTERO DELL'ISTRUZIONE, DELL'UNIVERSITA' E DELLA RICERCA
ALTA FORMAZIONE ARTISTICA E MUSICALE

CONSERVATORIO DI MUSICA S.CECILIA

00187 ROMA - VIA DEI GRECI, 18

C.F. 80203690583

TEL. 063609671-2-3 FAX.0636001800 E-MAIL rmcons@tin.it

Verbale n. 128

Il giorno 10 luglio 2002, i sottoscritti revisori hanno proceduto alla verifica di cassa presso il Conservatorio di Musica S. Cecilia di Roma.

Le risultanze sono state le seguenti:

Fondo cassa al 1.01.2002 € 121.198,61

Reversali emesse dal n. 1 al n. 22

in c/competenze 301.852,47
in c/residui 90.632,93

€ 392.485,40
513.684,01

Mandati emessi dal n. 1 al n. 138

in c/competenze 180.521,56
in c/residui 142.610,16

€ 323.131,72

Saldo di Cassa al 9.07.2002 190.552,29

L'Istituto cassiere-Banca di Roma, ha comunicato un saldo di € 239.829,17 e la differenza di € 49.276,88 rispetto alle risultanze del Libro Cassa è dovuta a reversali sospese per € 49.325,03 e a mandato sospeso per € 48,15.

In merito all'esame del conto Consuntivo 2000 i sottoscritti devono preliminarmente riferire di non aver potuto procedere all'approvazione dello stesso per motivi che seguono:

- le partite di giro in entrata indicate sul mod. A non pareggiano con le relative spese indicate in uscita;
- il mod. G non risulta attendibile in quanto a tutt'oggi la predisposizione ed aggiornamento della

7
situazione patrimoniale non risulta essere stata fatta, nonostante i reiterati solleciti verbali e scritti già effettuati e le assicurazioni avute dal responsabile del servizio Rag. Giammarco;
- l'indicazione dell'avanzo di competenza non può essere giudicato veritiero in quanto le somme relative al contributo della Provincia di Roma sono di difficile soddisfacimento ed inoltre non risultano altresì esigibili i crediti per spese di riscaldamento dovuti da parte dell'Accademia di S. Cecilia relativamente agli anni 1998/1999/2000.

Conseguentemente dovrebbe risultare un disavanzo di £.-116.204.339 anziché un avanzo di £. 36.612.721.

Inoltre gli esami della documentazione relativi alla gestione non è stato possibile per il disordine riscontrato nei fascicoli contenenti le giustificazioni delle spese sostenute.

Tutto ciò premesso, i sottoscritti potranno procedere all'esame e relativa approvazione del Consuntivo 2000 non appena ricevuta assicurazione della sistemazione delle manchevolezze su menzionate.

IL REVISORE

M. Elina Cavetti

IL REVISORE

Anne F.lli