



Sono allegati al sopradetto verbale di consegna il Modello 96 CG cat. I con una consistenza finale numerico quantitativa di 2403 pari ad un valore di €. 387.256,52; Modello 96CG cat. III con una consistenza finale numerico-quantitativa di 275 pari ad un valore di €. 1.874.366,70.

Infine, in ottemperanza a quanto richiesto dalla Circolare Ministeriale n. 815 del 20 febbraio 2003 si è provveduto a certificare la scheda riepilogativa della gestione dell'Anno Finanziario 2002 da restituire allo stesso M.I.U.R. finalizzata al monitoraggio dell'intero esercizio in argomento.

Tutto ciò premesso si esprime parere favorevole all'approvazione del Consuntivo 2002 oggetto del presente esame.

Il Revisore

Rosanna Pilolli

Il Revisore

Maria Elisa Cencetti



VERBALE N. 137

Il giorno 17 novembre 2003, alle ore 8,30 si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti del Conservatorio di Santa Cecilia, composto dalla Sig.ra Maria Elisa Cencetti in rappresentanza del MIUR e dalla Dott.ssa Rosanna Pilolli in rappresentanza del Ministero Economia e Finanza.

Nella prima parte della riunione i sottoscritti Revisori, dopo aver assunto le notizie di raccordo riguardanti gli ultimi avvenimenti che hanno interessato il Conservatorio, hanno proceduto a verifica di cassa che ha dato le seguenti risultanze:

FONDO DI CASSA AL 01.01.2003		€.	313.770,17
REVERSALI CONTO COMPETENZA	€.	718.184,87	
REVERSALI CONTO RESIDUI	€.	285.761,10	€ 1.003.945,97
			€ 1.317.716,14
MANDATI CONTO COMPETENZA	€.	812.952,43	
MANDATI CONTO RESIDUI	€.	156.210,64	€ 969.163,07
FONDO DI CASSA AL 17.11.2003			€ 348.553,07

Detto saldo non corrisponde a quello comunicato in pari data dalla Banca cassiera, Banca di Roma, ag. Roma 88, per l'importo di €. 58.725,90.

Tale discordanza è giustificata da n. 4 Reversali incassate dall'Istituto cassiere per un totale di €. 58.771,90 in conto sospeso da addebiti per spese bancarie per €. 46,00.

Si invitano gli Organi competenti a provvedere, in tempi brevi, alla regolarizzazione contabile di tali sospesi.

Fra le reversali da regolarizzare ne risulta una di €. 7,30 riferita alla contabilizzazione degli interessi attivi trimestrali del Conservatorio maturati alla data del 30.09.2003.

La somma modesta indicata deriva dall'applicazione del tasso creditore, praticato dalla Banca di Roma, a decorrere dalla data del 9.06.2003, pari allo 0,01% contro lo 0,5% precedente.

Considerata la giacenza media del conto, tale tasso non pare assolutamente adeguato a maggiore ragione se paragonato alla cifra erogata allo stesso titolo nel 1° trimestre 2003 di €. 430,29 e di €. 381,62 nel 2° trimestre.

Il Collegio comunica, inoltre, che non è stato possibile procedere alla verifica del registro delle minute spese tenuto dal Direttore dei Servizi generali ed amministrativi per i seguenti motivi:

- alla data del 3 novembre c.a. ha preso servizio, in seguito a trasferimento dall'Accademia di Belle Arti di Roma, la Sig.ra Raffaella Ammendola in sostituzione della Sig.ra Elisa Pelizzari a sua volta trasferita al Conservatorio di Firenze.

Non essendosi provveduto a tutt'oggi al passaggio delle consegne al funzionario subentrato, il Registro in argomento risulta, pertanto, anch'esso in situazione sospesa in attesa di definizione che il Collegio ritiene debba essere conclusa entro brevissimo tempo.

Per quanto riguarda la tenuta del Registro del c/c postale n. 59365007 intestato al Conservatorio Statale "Santa Cecilia" di Roma, si precisa che detto Registro è tuttora da impiantare. Agli atti risultano soltanto presenti gli Estratti Conto del Banco Posta dei quali l'ultimo inviato porta la data del 30.09.2003 con un saldo attivo di €. 29.257,41.

Si invitano pertanto gli Organi competenti a provvedere, con estrema urgenza, all'adempimento in parola che ha carattere sostanziale ai fini del riscontro interno delle contabilizzazioni.

I Revisori dei Conti.

Dott.ssa Rosanna Pilolli

Rosanna Pilolli

Sig.ra Maria Elisa Cencetti

Maria Elisa Cencetti

