

Ricorda il Collegio all'Amministrazione che nel verbale n. 11 del 24 ottobre 2005 (di richiesta di documenti) era stato assegnato un termine (di oltre un mese) il 25.11.05, ormai inutilmente trascorso.

Alle ore 13.30 la seduta è sciolta e il Collegio si auto convoca per il 12.12.2005, ore 09.30 con all'odg:

- prosecuzione attività di verifica contabile e amministrativa;
- varie ed eventuali.

I COMPONENTI: Dott.ssa Margherita Bonitatibus *Margherita Bonitatibus*

Dott. Giuseppe Cammareri *Giuseppe Cammareri*

Dott.ssa Roberta Peri *Roberta Peri*

## VERBALE N° 14

Il giorno 12 dicembre 2005 alle ore 09.30 si è riunito il Collegio dei Revisori del Conservatorio di musica "S. Cecilia" di Roma.

Sono presenti:

|                                   |            |
|-----------------------------------|------------|
| Dott.ssa Margherita Bonitatibus - | Presidente |
| Dott. Giuseppe Cammareri -        | Componente |
| Dott.ssa Roberta Peri -           | Componente |

Verifica amministrativo-contabile

Il Collegio procede alla prosecuzione delle attività relative alla verifica amministrativo-contabile sulla gestione dei corsi di formazione con finanziamento regionale FSE, già avviata su richiesta del Presidente del Conservatorio, come risulta dal precedente verbale n. 11 del 24.10.2005.

Il Collegio prende atto che, a fronte delle richieste dallo stesso effettuate con il predetto verbale e rinnovata con verbali nn. 12 e 13 e relative all'acquisizione del materiale di seguito elencato:

- richiesta di contributi alla Regione per i sei corsi;
- nota della Regione di concessione del contributo (delibera regionale ecc.);
- delibera di variazione di bilancio e documentazione connessa;
- delibera di annullamento della delibera precedente e documentazione connessa;
- contratto e/o convenzione con la STEDI;
- contabilità e comunicazioni relative ai sei corsi;
- polizze fidejussorie;
- copia delle condizioni dei conti correnti bancari;
- normativa regionale relativa al Fondo Sociale Europeo per il finanziamento dei corsi;
- copia degli estratti conto dei sei conti correnti dall'apertura alla chiusura.

alla data odierna, al Conservatorio, sono stati consegnati esclusivamente i documenti, in parte originali e in parte in copia, di cui agli elenchi che seguono:

A)

### "ELENCO DOCUMENTI CORSI REGIONALI

- 1) Convenzione
- 2) Delibera n. 2 - Variazione di Bilancio
- 3) Delibera n. 18 - Annullamento Delibera del 13.02.2004

### FALDONE N. 1

- 1) Contratti e pagamenti docenti/ausiliari per il corso di Archi edizione I con elenco allievi
- 2) Contratti e pagamenti docenti/ausiliari per il corso di Archi edizione II con elenco allievi
- 3) Contratti e pagamenti docenti/ausiliari per il corso di Fiati con elenco allievi

### FALDONE N. 2

*B*  
*AB*

- 1) Contratti e pagamenti docenti/ausiliari per corso di Soprani e Contralti edizione I con elenco allievi
- 2) Contratti e pagamenti docenti/ausiliari per corso di soprani e Contralti edizione II
- 3) Contratti e pagamenti docenti/ausiliari per corso di Soprani e Contralti edizione III con elenco allievi

**FALDONE N. 3**

- 1) Curricula docenti Soprani edizione I
- 2) Curricula docenti Soprani edizione II
- 3) Curricula docenti Soprani edizione III
- 4) Curricula docenti Fiati
- 5) Curricula docenti Archi edizione I
- 6) Curricula docenti Archi edizione II

**FALDONE N. 4**

- 1) N. 3 Blocchi ritenuta d' Acconto
- 2) Polizze Gan
- 3) Contratti Stedi
- 4) Relazioni Corsi di Perfezionamento Regionali Europei
- 5) Certificazioni
- 6) Regione Lazio-Approvazione graduatorie progetti non ammessi a finanziamento con determinazione dirigenziale n. D0933 del 6.6.2003
- 7) Elenco telefoni docenti
- 8) Busta chiusa indirizzata alla Sig.ra Marysa Regard

**FALDONE N. 5**

- 1) Mandati di pagamento
- 2) Disdetta polizze fidejussorie
- 3) Richiesta svincolo fidejussorie
- 4) Gan garanzia fidejussoria per gli anticipi di fondo di rotazione ex legge 183/S
- 5) Autorizzazioni inserimento allievi uditori corso per archi II edizione
- 6) Richiesta autorizzazione proroga inizio attività formativa
- 7) Approvazione graduatoria progetti ammessi a finanziamento con determinazione dirigenziale n. D0934 del 6.6.2003
- 8) Contratto: Credito Artigiano
- 9) Richiesta di residuo sui conti emarginati
- 10) Preventivo si spesa della Regione Lazio di perfezionamento per Fiati e Archi
- 11) Programma formativo
- 12) Elenco formatori
- 13) Contratto di affitto attrezzature e manutenzione ordinaria
- 14) Elenco corsisti
- 15) Calendario generale dei corsi
- 16) Registro fogli mobili per lo stage

**FALDONE N. 6**

- 1) Documenti Soprani (registri, fogli mobili, calendario)
- 2) Stage Nizza
- 3) Registro materiale consegnato ai formatori corso Soprani e Contralti I e II edizione
- 4) Registro presenze allievi corso Archi I edizione
- 5) Registro materiale consegnatario allievi per Soprani e Contralti I, II e III edizione
- 6) Registro presenze allievi corso Soprani e Contralti III edizione
- 7) Registro presenze allievi Soprani e Contralti II edizione

**FALDONE N. 7**

- 1) Calendario didattico settimanale corso Fiati, Archi I e II edizione
- 2) Materiale consegnato ai formatori corso Archi I e II edizione e corso Fiati

- 3) Materiale consegnato allievi corso Fiati e archi I e II edizione
- 4) Registro presenze allievi corso archi II edizione
- 5) Registro allievi Soprani e Contralti I edizione e Fiati

F.to  
**IL DIRETTORE**  
**M° Lionello CAMMAROTA"**

B) Lettera di trasmissione a firma di Paolo Bussotti, nella quale è dichiarato che vengono consegnati i seguenti documenti:

- Richiesta di assegnazione contributi alla Regione Lazio;
- Contratto e/o convenzione stipulati con il consorzio STEDI, nella persona del suo Presidente Sig. Paolo Bussotti per il coordinamento amministrativo;
- Contabilità e comunicazioni relative ai corsi;
- Polizze fidejussorie già in Vs. possesso;
- Normativa regionale relativa al F.S.E. finanziamento dei corsi;
- Copia di n. 06 estratti c/c dall'apertura alla chiusura dei corsi.

In relazione a detta documentazione, per la quale ovviamente resta una riserva di analisi considerando che per parte della stessa trattasi di copie e non di originali, il Collegio, salvo errori od omissioni, rileva che:

1. non è stata consegnata tutta la documentazione richiesta con la conseguenza che diventa di fatto non eseguibile la verifica amministrativo-contabile avviata, in quanto diventa difficile ricostruire la contabilità in maniera coordinata ed integrata;
2. non è stata presentata alcuna fattura o ricevuta riguardante i corrispettivi corrisposti dal Conservatorio tramite STEDI, struttura incaricata della gestione amministrativa dei corsi;
3. dai preventivi e dalla rendicontazione presentata alla Regione Lazio emergono spese riguardanti l'affitto-leasing di attrezzature e manutenzione ordinaria delle stesse e un insieme di altre spese di varia natura (pubblicità del corso, materiale didattico ecc.) per le quali la documentazione di supporto risulta carente e perciò non idonea a consentire la valutazione circa la congruità e la legittimità delle spese effettuate;
4. emergono altresì spese riguardanti "contratti d'opera" stipulati con personale dipendente del Conservatorio;
5. sono stati stipulati contratti di affitto attrezzature e manutenzione ordinaria tra il Conservatorio e una certa società Multisystem avente come legale rappresentante il Dott. Paolo Bussotti, che risulta essere anche il legale rappresentante della società STEDI a cui è stato affidato il compito di effettuare la gestione contabile-amministrativa dell'attività di formazione. Tali contratti, aventi identico oggetto per ciascun corso, sono del tutto privi di documentazione di supporto;
6. sono stati stipulati altri contratti di affitto attrezzature e manutenzione ordinaria con la società Media Teknika srl, della quale non viene indicata la persona del legale rappresentante. Tali contratti hanno anch'essi identico oggetto per ciascun corso e sono privi di documentazione di supporto;