


VERBALE N. 140

Nei giorni 22 e 23 marzo 2003 i sottoscritti Revisori dei Conti del Consorzio di Musica S. Cecilia, Dott.ssa Rosanna Pilolli e Sig.ra Maria Elisa Cencetti, rispettivamente rappresentanza del Ministero dell'Economia e Finanze e del M.I.U.R., hanno proceduto all'ame del Conto Consuntivo riferito all'Anno Finanziario 2003.

Il suddetto documento contabile è stato elaborato tenendo conto delle istruzioni amministrativo-contabili del M.I.U.R. date con Circolare n. 642 del 11 febbraio 2003.

Si è proceduto, preliminarmente, al riscontro dei dati riguardanti la consenza numerica degli allievi, del personale docente, direttivo e A.T.A. relativi all'Anno Accademico 2002-2003.

RISULTANZE CONTABILI

Il Conto Consuntivo 2003 presenta le seguenti risultanze contabili.

ENTRATE		USCITE	
Correnti	€. 841.587,59	Correnti	€. 705.183,34
Conto Capitale	€. 76.000,00	Conto Capitale	€. 141.718,89
Partite di giro	€. 515.483,38	Partite di giro	€. 514.833,38
Totale	€. 1.433.070,97	Totale	€. 1.366.736,61
Avanzo di competenza	€. 1.433.070,97	Avanzo di competenza	€. 669.736,61
			€. 1.433.070,97

L'anno in argomento si chiude, come si evince dal prospetto suesposto, con un avanzo di competenza di €. 66.397,36.

Alla chiusura dello stesso Anno Finanziario, l'avanzo di amministrazione è quantificato in €. 710.456,78 con la dinamica dei residui attivi e passivi esplicitata nella Relazione del Presidente del Consiglio di Amministrazione allegata al medesimo documento in esame.

Va ribadito che la cifra anzidetta è in gran parte costituita da somme improbabili riscossione (vedi le somme dovute dalla Provincia di Roma quale contributo di finanziamento per gli anni 2001, 2002 e 2003 per un importo totale di €. 566.187,31).

Il fondo di cassa al 31.12.2003 di €. 425.797,21 determinato dagli incrementi e decrementi della gestione amministrativo-contabile, concorda con l'estratto conto della Banca Cassiera (Banca di Roma ag. 88) alla stessa data.

Per quanto attiene al Riassunto Generale del Movimento Amministrativo dell'Anno Finanziario 2003 - Modello G- si evidenzia che la consistenza patrimoniale netta all'inizio dell'anno è pari ad €. 2.894.913,57 e coincide esattamente con la consistenza finale dello stesso Modello al 31.12.2002.

In corso d'anno la stessa ha avuto un aumento algebrico positivo pari ad €. 72.164,16 con conseguente consistenza netta a fine esercizio 2003 di €. 3.067.077,73.

Gli incrementi patrimoniali più consistenti hanno riguardato i beni inventariati nella categoria I e III rispettivamente per l'acquisto di arredi per gli uffici e materiale informatico nonché l'acquisto di nuovi strumenti musicali a percussione e per l'insegnamento della musica elettronica.

Tutto ciò premesso si esprime parere favorevole all'approvazione del Consuntivo 2003 oggetto del presente esame.

Il Revisore

Rosanna Pilolli

Il Revisore

Maria Elisa Cencetti


VERBALE 141

Il giorno 23 marzo 2004, alle ore 8,30 si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti del Conservatorio di Musica Santa Cecilia, composto dalla Sig.ra Maria Elisa Cencetti in rappresentanza del MIUR e dalla dott.ssa Rossanna Pilolli in rappresentanza del Ministero Economia e Finanze.

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 01.01.2004		€. 425.797,21
REVERSALI CONTO COMPETENZE	€. 92.343,14	
REVERSALI CONTO RESIDUI	€. 70.932,23	€. 163.275,37
TOTALE		€. 589.072,58
MANDATI CONTO COMPETENZA	€. 158.331,33	
MANDATI CONTO RESIDUI	€. 26.031,19	€. 184.362,52
TOTALE		€. 404.710,06

Detto saldo non corrisponde a quello comunicato in pari data dalla Banca cassiera, Banca di Roma, ag. Roma 88 per l'importo di €. 7.302,89.

Tale discordanza è giustificata da €. 47,42 per spese bancarie già addebitate in conto sospeso e per le quali dovrà essere emesso apposito mandato che si invita a regolarizzazione in tempi brevi, nonché da n. 2 reversali (n° 17 - n° 20) per un totale di €. 7.255,47 non ancora incassate.

Il Collegio ribadisce ancora una volta l'urgenza di procedere al passaggio delle consegne da parte del precedente consegnatario, Sig.ra Pelizzari, al funzionario subentrante; si dà atto che in data 12.03 c.a., come da nota della stessa sig.ra Pelizzari agli atti, sono stati consegnati alla sig.ra Ammendola, nuovo D.S.G.A., i modelli 130/PGS aggiornati al 16.10.2003, con l'impegno di completare in tempi brevi il passaggio di consegne.

Il Registro delle minute spese risulta al momento non movimentato; il D.S.G.A. ha provveduto ad emettere la reversale di incasso n° 59 di €. 258,23 il 4.03.c.a.

Per quanto riguarda la tenuta del Registro del c/c postale n° 59365007 intestato al Conservatorio Statale "Santa Cecilia" di Roma, si precisa che lo stesso risulta aggiornato.

I Revisori dei Conti

Dott.ssa Rosanna Pilolli

Rosanna Pilolli

Sig.ra Maria Elisa Cencetti

Maria Elisa Cencetti