

La situazione finanziaria del Conservatorio alla data del 31.12.2005 presenta i seguenti dati riepilogativi:

- a) Fondo Cassa € 811.630,43
  - b) Avanzo di amministrazione € 1.784.929,79
- Dette risultanze trovano analitica spiegazione negli allegati del conto consuntivo: Mod. E (Riepilogo del Conto di cassa) e prospetto F (dimostrazione dell'avanzo di amministrazione).

La situazione finanziaria a fine esercizio presente un fondo di cassa pari ad € 811.630,43 che concorda con le risultanze del giornale di cassa e con l'estratto conto dell'istituto cassiere.

Il saldo del registro del conto corrente postale e pari ad € 234.680,87 e concorda con l'estratto conto al 31.12.2005 inviato dal servizio Bancoposta.

**AVANZO DI AMMINISTRAZIONE**

L'avanzo di amministrazione è pari ad € 1.784.929,79 come da esposizione contabile rappresentante nel mod. F.

A chiusura il Collegio torna nuovamente a sottolineare l'ormai insostenibile condizione in cui il Conservatorio è costretto a causa del mancato reintegro, da parte dell'Ente Provincia di Roma, di quanto anticipato in ottemperanza delle circolari MIUR in materia di oneri conseguenti all'applicazione della legge 23/96.

Nell'esercizio finanziario 2005 l'Amministrazione ha anticipato complessivamente € 140.428,46, così come segnalato dal Presidente nella relazione allegata al conto consuntivo. In materia il Collegio prende atto dell'ulteriore nota trasmessa dal Presidente a seguito dell'approvazione del bilancio di previsione 2006, sollecitando al contempo il Ministero a una puntuale risposta nel merito.

Manca ancora un regolamento che fissi i criteri di selezione degli alunni per la partecipazione a concerti esterni sia nazionali che internazionali. La scelta attualmente viene fatta nella discrezionalità del Direttore (ad esempio Concerto a New York di cui alla reversale n. 22 del 23.6.2005 e mandati n. 74 e 155 rispettivamente del 1° marzo 2005 e del 27 aprile 2005).

Il Collegio consiglia agli organi dell'Istituto di verificare l'applicabilità dell'art. 28 del D.P.R. 600/73, comma 2, per i contributi erogati da enti statali a enti statali (vedi reversale n. 11 del 15.10.2005 contributo del Comune di Roma).

Tutto ciò premesso, il Collegio, accertato che è stata allegata la dichiarazione di inesistenza di gestioni fuori bilancio firmata dal Direttore amministrativo e dal Presidente, attesta la corrispondenza delle voci del conto consuntivo con le risultanze dei libri e delle scritture contabili tenute dall'istituto ed esprime parere favorevole alla sua approvazione.

Dott.ssa Margherita Bonitatibus *Margherita Bonitatibus*

Dott.ssa Bruna Bagalino *Bruna Bagalino*

Dott. Paolo Salernitano *Paolo Salernitano*

**VERBALE N° 20**

Il giorno 01 giugno 2006 alle ore 12.30, terminata la disamina del contro consuntivo A.F. 2005, il Collegio dei Revisori del Conservatorio di musica "S. Cecilia" procede a:

1 - Verifica di Cassa

**A. SITUAZIONE DI CASSA ALLA DATA DEL 01/06/2006**

|                           |   |            |                          |
|---------------------------|---|------------|--------------------------|
| Fondo Cassa al 01.01.2006 | € |            | <b>811.630,43</b>        |
| Entrate in C/Competenza   | € | 121.989,84 |                          |
| Entrate in C/Residui      | € | 103.778,95 |                          |
| <b>Totale Entrate</b>     | € | 0,00       | 0,00                     |
|                           |   |            | <b>1.037.399,22</b>      |
| Uscite in C/Competenza    | € | 147.108,76 |                          |
| Uscite in C/Residui       | € | 77.306,67  |                          |
| <b>Totale Uscite</b>      |   | 224.415,43 | <b>224.415,43</b>        |
| Fondo Cassa al 01.06.2006 |   |            | <b><u>812.983,79</u></b> |

Detto saldo non coincide con il saldo trasmesso dall'Istituto cassiere Banca di Roma con nota del 31.05.2006, acquisita agli atti in pari data con prot. n. 7020/EC2, pari a € 905.203,95=. La differenza è dovuta a sospesi di spesa per complessivi € 24,00= da ascrivere alla gestione effettuata dall'Istituto Cassiere per pagamento bollettini di conto corrente postale, e a somme incassate da regolarizzare per € 92.244,16=.

**B. C/C POSTALE**

Il c/c postale n. 59365007, intestato al Conservatorio, alla data del 31/03/2006 risulta con un saldo pari a € 279.461,45=.

Detto saldo coincide con il saldo trasmesso dall'Ente Banco Posta S.p.A. con nota acquisita a protocollo con n. 4436/EC2 del 22.04.2006, ultimo estratto conto giunto in Istituto.

**C. FONDO CASSA AL DIRETTORE DELL'UFFICIO RAGIONERIA**

Al Direttore dell'Ufficio Ragioneria è stato assegnato un fondo di anticipazione di € 1.500,00= con mandato n. 24 per far fronte alle minute spese. Da tale data, si riscontrano movimenti contabili in uscita pari a € 1462,08=, così imputati: € 183,46= sul cap. 7, € 481,91= sul cap. 8, € 138,00 sul cap. 9, € 334,90 sul cap. 13, € 163,86= sul cap. 24, € 144,00= sul cap. 25/2, € 11,45= sul cap. 12/0, € 4,50= sul cap. 27/0, con relativo saldo di € 37,92=.

2 - Variazioni di bilancio

*MB*  
*AB*

Sulle variazioni di bilancio il Collegio, visto lo schema di variazioni predisposto dall'Amministrazione del Conservatorio in vista del prossimo Consiglio di Amministrazione per un importo complessivo di € 46.945,09= per ciò che attiene le variazioni e € 60.000,00= per gli storni, esprime parere positivo.

Alle ore 14.00 non essendovi più nulla da verbalizzare, la seduta è sciolta.

I COMPONENTI:

Dott.ssa Margherita Bonitatibus

*Margherita Bonitatibus*

Dott.ssa Bruna Bagalino

*Bruna Bagalino*

Dott. Paolo Salernitano

*Paolo Salernitano*

variazioni predisposto  
ssimo Consiglio di  
per ciò che attiene le

eduta è sciolta.

erita Bonifatius

Allegato 1

VARIAZIONI DELLE POSTE DI BILANCIO

DELIBERAZIONE N. \_\_\_\_\_ DEL \_\_\_\_\_

| Entrata  |      | Uscita |      | CAUSALE   | IMPORTO   | NOTE                          |
|----------|------|--------|------|---|-----------|-------------------------------|
| CAP.     | ART. | CAP.   | ART. |   |           |                               |
| 17       |      | 27     |      | Assegnazione Ente Provincia di Roma per lavori 626/94       | 19.421,71 | Cfr. Reversale n. 04/06       |
| 16       |      | 13     |      | Contributo utilizzo Sala Accademica concerto 29.12.2005     | 1.000,00  | Cfr. Reversale n. 02/06       |
| 11       |      | 13     |      | Riscossione Assegno non utilizzato                          | 101,66    | Cfr. Reversale n. 05/06       |
| 14/1     |      | 21/1   |      | Collaborazione Accademia Naz. S. Cecilia                    | 6.300,00  | Nota Accademia del 14.02.2006 |
| 26       |      | 27/0   |      | Prelevamento economie ccp 2005: saldo Assicurazione allievi | 6.316,52  |                               |
| 23/0     |      | 33/0   |      | Prelevamento economie ccp 2005: saldo Assicurazione allievi | 6.316,52  |                               |
| 25/2     |      | 35/2   |      | Rimborso contributi errati allievi                          | 2.282,00  |                               |
| 25/2     |      | 35/2   |      | Quota riscaldamento Accademia Nazionale S. Cecilia          | 4.996,68  |                               |
| 25/2     |      | 35/2   |      | Prelevamento ccp: Assicurazione Arpe in prestito            | 210,00    |                               |
| Totale € |      |        |      |   | 46.945,09 |                               |

Roma, 30.05.2006

Il Direttore dell'Ufficio di Ragioneria

Dott. Giancarlo Iacomini

Visto

Il Direttore Amministrativo  
D.ssa Anna Rosa Nigro

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione

Dott. Massimo Visconti

Allegato e

## STORNI

DELIBERAZIONE N. \_\_\_\_\_ DEL \_\_\_\_\_

| Uscita   |      | Uscita |      | CAUSALE                            | IMPORTO   | NOTE |
|----------|------|--------|------|------------------------------------|-----------|------|
| CAP.     | ART. | CAP.   | ART. |                                    |           |      |
| 6/0      |      | 27/0   |      | Maggiore impegno sul capitolo 27/0 | 60.000,00 |      |
| Totale € |      |        |      |                                    | 60.000,00 |      |

Roma, 30.05.2006

Il Direttore dell'Ufficio di Ragioneria  
**Dott. Giancarlo Iacomini**

Visto

Il Direttore Amministrativo  
**D.ssa Anna Rosa Nigro**

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione  
**Dott. Massimo Visconti**

