

VERBALE N° 5

Il giorno 03 dicembre 2004 alle ore 09.00 si è riunito il Collegio dei Revisori del Conservatorio di musica "S. Cecilia".

Sono presenti:

D.ssa Rosanna Pilolli - Presidente
Dott. Giuseppe Cammareri - Componente
D.ssa Roberta Peri - Componente

1 - Verifica di Cassa

A. SITUAZIONE DI CASSA ALLA DATA DEL 03/12/2004

Fondo di Cassa al 01/01/2004	Euro		425.797,21
Entrate in C/Competenza	Euro	663.896,46	
Entrate in C/Residui	Euro	90.544,88	
TOTALE ENTRATE	Euro	754.441,34	
			1.180.238,55
Uscite in C/Competenza	Euro	518.202,11	
Uscite in C/Residui	Euro	158.973,30	
TOTALE USCITE	Euro	677.175,41	677.175,41
FONDO CASSA AL 03/12/2004	Euro		503.063,14

Detto saldo non coincide con il saldo trasmesso dall'Istituto cassiere Banca di Roma con nota n. 12465 del 02/12/2004 pari a € 669.968,90=. La differenza è dovuta a incassi non ancora effettuati per un importo complessivo pari a € 166.977,29= (dei quali € 159.991,67= quali accreditamenti a vario titolo del M.I.U.R.; € 6.096,00= quale rimborso spese per viaggi didattici dell'Associazione Civita; e € 889,62 quale restituzione derivante da erroneo pagamento alla Ditta Futura) e da sospesi di spesa per complessivi € 71,53= tutti da ascrivere alla gestione effettuata dall'Istituto Cassiere per pagamento bollettini di conto corrente postale.

B. C/C POSTALE

Il c/c postale n. 59365007, intestato al Conservatorio, alla data del 03/12/2004 risulta con un saldo pari a € 268.871,46=, saldo trasmesso dall'Ente Banco Posta S.p.A. con nota n. prot. 12466 del 02/12/2004.

Il registro del conto corrente postale presso l'Istituto è stato istituito, per l'A.F. 2004, in data 06.11.2004 (cfr. verbale di istituzione del registro in apertura dello stesso a firma del Direttore Amministrativo - D.ssa Anna Rosa Nigro - e del D.S.G.A. - Dott. Giancarlo Iacomini). Da quella data sono stati effettuati n. 4211 inserimenti relativi ai movimenti del periodo gennaio - settembre 2004: il saldo registrato alla data del 30.09.2004, pari a € 150.550,40=, coincide con l'estratto conto dell'Ente Banco Posta S.p.A. alla stessa data.

C. FONDO CASSA AL D.S.G.A.

Al D.S.G.A. è stato assegnato in data 04/03/2004 un fondo di anticipazione di € 258,23= per far fronte alle minute spese. Da tale data, a seguito di successivi reintegri, si riscontrano entrate per € 506,70= e movimenti contabili in uscita pari a € 499,89=, di cui € 102,45= imputabili al cap. 7, € 85,50= imputabili al cap. 10, € 24,00= imputabili al cap. 24 e € 287,94= imputabili al cap. 35/1 delle Uscite con relativo saldo di € 6,81.

2 - Attuazione D.L. 168/2004

Il Collegio prende atto che il Conservatorio si trova nei limiti fissati dal D.L. 168/2004, in quanto la somma complessiva delle spese di cui alla previsione dell'art. 1 comma 10 per il triennio 2001/2003 ammonta a € 49.925,74=, per una media annuale su base triennale di € 16.641,91= che depurata del 15%, secondo la previsione normativa, fissa il limite a € 14.145,62=, mentre le spese fino ad oggi sostenute ammontano a € 12.990,16=.

3 - Inventario

Il Collegio prende atto che l'operazione inventario è stata ripresa e fa propria la relazione 02.12.2004 prot. 12473, allegata in copia al presente verbale, del Dott. Iacomini, invitando il Conservatorio a procedere prestando attenzione alle indicazioni ricognitive contenute nella nota citata. Ancora una volta raccomanda una puntuale ricognizione anche dei beni di non recente acquisizione, ma di particolare pregio e/o rilevanza, spesso accatastati in modo disomogeneo, anche per evitare che possano andare smarriti.

4 - Determinazioni degli organi del Conservatorio

Il Collegio rileva che per un puntuale esercizio dei propri compiti, in particolare con riferimento all'analisi di legittimità degli atti posti in essere, è indispensabile che allo stesso vengano forniti con una concordata periodicità tutti gli atti posti in essere dagli organi (Delibere C.d.A., decreti Presidente, determinazioni Direttore e/o Direttore Amministrativo) affinché possa effettuare i dovuti controlli a campione.

5 - Rapporti con la Provincia

Il Collegio prende atto che in data 11.11.2004, prot. 11608, il Conservatorio ha assunto un'iniziativa rivolta a risolvere il contenzioso in atto con l'Ente. In attesa di ulteriori e successivi sviluppi, eventualmente anche di tipo giudiziale, il Collegio prende