

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

La situazione amministrativa illustrata nell'allegato 7 del Consuntivo, del Conservatorio alla data del 31.12.2011 presenta i seguenti dati riepilogativi:

- | | |
|------------------------------|-----------------|
| a) Fondo Cassa | € 2.616.226,68= |
| b) Avanzo di amministrazione | € 1.622.339,56= |

Il fondo di cassa concorda con le risultanze del giornale di cassa e con l'estratto conto dell'istituto cassiere.

Il saldo del registro del conto corrente postale è pari ad € 154.291,37= e concorda con l'estratto conto al 31.12.2011 inviato dal servizio Bancoposta.

ESAME VOCI DI SPESA

È stata esaminata a campione la documentazione di spesa relativa ai contratti di collaborazione con esperti esterni impegnati nelle docenze relative alla sperimentazione riscontrandone la completezza e la regolarità.

Sono stati inoltre analizzati i mandati relativi al capitolo 127 (n. 580) dell'U.P.B. 1.1.3 e al capitolo 61 (n. 925) dell'U.P.B. 1.1.2..

I revisori, riscontrata la regolarità della documentazione, non hanno osservazioni da proporre.

Tutto ciò premesso, attestata la corrispondenza delle voci del conto consuntivo con le risultanze dei libri e delle scritture contabili tenute dall'istituto, si esprime parere favorevole alla sua approvazione.

Letto, confermato e sottoscritto.

Dott.ssa Margherita Bonitatibus

Dott.ssa Sandra Troscia Graziosi

Margherita Bonitatibus
Sandra Troscia

VERBALE N. 58

Il giorno 27 luglio 2011, in prosecuzione della seduta avviata in data odierna alle ore 09.00, i revisori del Conservatorio di musica "Santa Cecilia" di Roma discutono i seguenti ordini del giorno:

2. Verifica di cassa;
3. Parere sulle variazioni delle poste di Bilancio;
4. Contratto integrativo di Istituto 2011/2012;
5. Varie ed eventuali

Sono presenti:

Dott.ssa Margherita Bonitatibus	Componente
Dott.ssa Sandra Troscia Graziosi	Componente

Sono altresì presenti alla verifica il Direttore amministrativo Dott.ssa Anna Rosa Nigro e il Direttore dell'Ufficio di Ragioneria Dott. Giancarlo Iacomini.

2 - Verifica di Cassa

A. SITUAZIONE DI CASSA ALLA DATA DEL 27.07.2012

Fondo cassa al 01.01.2012	€		2.616.226,68
Entrate			
in conto competenza	€	963.588,30	
Entrate in conto residui	€	18.941,84	
Totale Entrate	€		982.530,14
Uscite			
in conto competenza	€	452.299,39	
Uscite in conto residui	€	703.820,73	
Totale Uscite	€		1.156.120,12
Fondo cassa al 27.07.2012	€		<u>2.442.636,70</u>

[Handwritten signature]

Detto saldo non coincide con il saldo cassa, pari a € 2.569.531,70=, trasmesso dall'Istituto cassiere, Credito Artigiano - Ag. 22 Roma, con nota del 26.07.2012, acquisita agli atti dell'Amministrazione con prot. n. 7612/EC2 pari data.

La differenza, pari a € 126.895,00=, è dovuta ad incassi da.

B. C/C Postale

Alla data del 30.04.2012 il registro del conto corrente postale n. 59365007 intestato al Conservatorio presenta un saldo pari a € 80.212,04=.

Detta risultanza coincide con l'estratto conto al 30.04.2012 inviato dall'Ente Banco Posta, acquisito agli atti dell'Amministrazione con prot. n. 4961/EC2 del 23.05.2012.

C. Fondo economato minute spese

Il Fondo economato per le minute spese è stato aperto in data 13.01.2012, con mandato n. 01, successivamente reintegrato.

Alla data odierna risultano entrate pari a € 3.956,34= e uscite per un importo complessivo di € 2.959,86=.

La giacenza del fondo, pari a € 996,48= risulta regolarmente custodita presso la cassetta di sicurezza del Conservatorio.

3 - Parere sulle variazioni al bilancio di previsione 2011

I revisori prendono visione della relazione prot. n. 7614/EC2 del 26.07.2012 con la quale il Direttore Amministrativo del Conservatorio, d.ssa Anna Rosa Nigro, trasmette la proposta di variazioni al bilancio di previsione 2012, così come previsto dall'art. 11 del Regolamento di Amministrazione, finanza e contabilità dell'Istituto, per un ammontare complessivo in aumento pari a € 660.099,76=.

Esaminata la documentazione allegata alla citata relazione, si esprime parere favorevole alle variazioni proposte alla trasmissione al Consiglio di Amministrazione per la prescritta approvazione.

4 - Contratto decentrato di Istituto 2011/2012. Parere di compatibilità economica e di legittimità

I revisori prendono visione dell'intesa sindacale e delle allegare scheda tecnico-finanziaria e relazione illustrativa, sottoscritta in data 03.07.2012, relativa all'anno accademico 2011/2012.

Il fondo contrattuale, determinato in complessivi € 243.818,00= (lordo dipendente) è costituito da:

- € 126.248,00= a titolo di finanziamento M.I.U.R. 2012;
- € 59.570,00= a titolo di economie M.I.U.R. 2011;
- € 58.000,00= a titolo di altre integrazioni di bilancio 2012 di seguito articolati in:

- € 19.000,00= a titolo di finanziamento Provincia di Rieti;
- € 30.000,00= a titolo di finanziamenti ricevuti da terzi;
- € 9.000,00= a titolo di autofinanziamento dal Bilancio..

La distribuzione del Fondo contrattuale è rappresentata dalla seguente tabella:

	Importo	Riparto/%	%
Fondo derivazione ministeriale A.F. 2012	126.248,00	100	
Economie A.F. 2011	59.570,00	100	
Totale Fondo Ministeriale	185.818,00	100	
Quota ripartita per il personale T.A		100.500,00	54,09
Buoni pasto		10.500,00	5,65
Quota ripartita per il personale Docente		74.818,00	40,26
Fondi esterni	58.000,00	100	
Quota ripartita per il personale T.A.		45.000,00	77,59
Quota ripartita per il personale Docente		13.000,00	22,41
Totale impegno complessivo €	243.818,00		

Si prende atto che il contratto integrativo di istituto per l'a.a. 2011/2012:

1. è coerente con i vincoli e i limiti previsti dai CC.CC.NN.LL. di riferimento (16.02.2005 e 04.08.2010);
2. definisce le materie oggetto della contrattazione decentrata, così come indicato dai CC.CC.NN.LL. di riferimento;
3. Individua le fonti di finanziamento secondo quanto previsto dagli artt. 71 e 72 del C.C.N.L. 16.02.2005;
4. definisce un sistema premiale relativamente al personale tecnico-amministrativo;
5. individua nell'attività di produzione i cardini progettuali per quanto attiene al personale docente, definendo altresì incarichi per attività di gestione di ambiti complessi;
6. complessivamente, tra risorse destinate alla contrattazione decentrata di Istituto e budget complessivo finalizzato alla didattica aggiuntiva ai sensi del Regolamento di istituto attivato in esecuzione dell'art. 5 del C.I.N. 12.07.2011, il Conservatorio ha rispettato i limiti previsti dalla L. 122/2010 relativamente al monte salario accessorio destinato ai dipendenti: come argomentato in sede di informativa preventiva fornita alle OO.SS. infatti, il Conservatorio ha reso disponibili risorse pari al 99,94% di quanto contrattato nell'esercizio finanziario 2010 (€ 612.918,00= Vs € 613.323,81=).

I revisori dei conti, verificata la sussistenza in bilancio degli appostamenti contrattati con le parti sociali ad eccezione della quota parte di provenienza ministeriale soggetta a far data dal 01.01.2011 alla disciplina del "cedolino unico" esprime parere favorevole in ordine alla compatibilità finanziaria e alla legittimità del contratto decentrato di istituto 2011/2012, secondo quanto previsto dall'art. 40 bis comma 1 del D. Lgs. 165/2001, così come modificato dal D. Lgs. 150/2009.

Alle ore 15.00 il presente verbale, letto confermato e sottoscritto, è chiuso.

Dott.ssa Margherita Bonitatibus

Dott.ssa Sandra Troscia Graziosi

Margherita Bonitatibus
Sandra Troscia

Conservatorio statale di musica "S. Cecilia"
Istituto di Alta Cultura

A.F. 2012 - SCHEMA DELLE VARIAZIONI DI BILANCIO GIUGNO 2012

UPB ART.	Entrate				Note	Uscite				
	Previsione iniziale	Variazioni	Totale Variazioni	Previsione definitiva		UPB ART.	Previsione iniziale	Variazioni	Totale Variazioni	Previsione definitiva
1.2.1/101	115.871,22	45.128,78	45.128,78	161.000,00	Note assegnazioni MIUR	1.1.2/51	15.609,92	50.035,84	50.035,84	65.645,76
1.2.1/102	0,00	50.035,84	50.035,84	50.035,84	Nota Cons. prot. 2418/EC1	1.1.2/54	5.606,73	35.843,90	35.843,90	41.450,63
1.2.1/104	0,00	2.924,86			Nota Cons. prot. 2418/EC1	1.1.2/57	49.000,00	39.959,25	39.959,25	88.959,25
		3.461,54				1.1.2/62	95.000,00	34.000,00	34.000,00	129.000,00
1.2.1/108	0,00	35.843,90	6.386,40	6.386,40		1.1.2/63	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
						1.1.3/111	14.000,00	3.000,00	3.000,00	17.000,00
1.2.1/110	0,00	34.360,00	34.360,00	34.360,00	Nota Cons. prot. 2416/EC1	1.1.3/116	7.000,00	11.000,00	11.000,00	18.000,00
1.2.4/253	0,00	69.995,00			Nota MIUR 852/2012	1.1.3/118	42.500,00	10.000,00	10.000,00	52.500,00
1.2.4/253	0,00				Comune Roma	1.1.3/125	5.500,00	4.500,00	4.500,00	10.000,00
1.2.4/253	0,00				Reversale 39/12	1.1.3/126	14.000,00	14.000,00	14.000,00	28.000,00
1.2.5/304	0,00	2.696,00	2.696,00	2.696,00	Reversale 19/12	1.2.1/254	15.000,00	20.000,00		
1.2.3/201	0,00	295.987,35	295.987,35	295.987,35	Nota Rieti 48308/2011			16.000,00		
								10.000,00	46.000,00	61.000,00

