

B. C/C Postale

Alla data del 30.09.2013 il registro del conto corrente postale n. 59365007 intestato al Conservatorio presenta un saldo pari a € 250.083,28=.

Detta risultanza coincide con l'estratto conto al 30.09.2013 inviato dall'Ente Banco Posta, acquisito agli atti dell'Amministrazione con prot. n. 10812/EC2 del 21.10.2013. L'ultimo prelevamento di € 48.000 risale al 3 dicembre u.s..

C. Fondo economato minute spese

Il Fondo economato per le minute spese è stato aperto in data 14.01.2013, con mandato n. 05, per un importo di € 950,00=, successivamente reintegrato.

Alla data odierna risultano entrate pari a € 7.396,02= e uscite per un importo complessivo di € 6.084,13=.

La giacenza del fondo, pari a € 1.311,89= risulta regolarmente custodita presso la cassetta di sicurezza del Conservatorio.

2 - Verifica amministrativo-contabile

I Revisori dei Conti procedono alla verifica dei seguenti mandati di pagamento e reversali di incasso:

mandati nn. 65 in c/c e 482 in c/r, rispettivamente riferiti a restituzione, per € 4.531, di quota IRPEF a contrattisti, per conguagli di imposta, e al saldo della fattura di € 6.776, alla ditta che ha provveduto alla sostituzione e messa in sicurezza delle vetrate;
riversale n. 30 in c/c di € 12.442 concernente il rimborso da parte della SIAE delle spese sostenute dal Conservatorio per la partecipazione al Festival di Spoleto.

Al riguardo, i Revisori non hanno osservazioni da formulare.

Alle ore 11.00 il presente verbale, letto confermato e sottoscritto, è chiuso.

Dott.ssa Margherita Bonitatibus

Dott.ssa Sandra Troscia Graziosi

Margherita Bonitatibus

Sandra Troscia

VERBALE N. 61/66

Il giorno 9 maggio 2014, alle ore 09,00, si sono riuniti i revisori dei conti del Conservatorio di musica "Santa Cecilia" di Roma per discutere il seguente ordine del giorno:

1. Verifica di cassa;
2. Parere contratto integrativo 2013/2014;

Sono presenti:

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

E' altresì presente alla verifica il Direttore amministrativo, Dott.ssa Anna Rosa Nigro.

1 - Verifica di Cassa

A. SITUAZIONE DI CASSA ALLA DATA DEL 09.05.2014

Fondo cassa al 01.01.2014 € 1.811.937,80

Entrate (ultima rev. n. 16 del 29.04)

- in conto competenza € 121.845,35
- in conto residui € 0,00

Totale Entrate € 121.845,35

Uscite (ultimo mandato n. 265 del 29.04)

- in conto competenza € 309.509,75
- in conto residui € 46.342,34

Totale Uscite € 355.852,09

Fondo cassa al 09.05.2014 € **1.577.931,06**

M.B.

Detto saldo non coincide con il saldo cassa trasmesso dall'Istituto cassiere, Credito Valtellinese ex Credito Artigiano - Ag. 22 Roma, con nota dell' 08.05.2014, acquisita agli atti dell'Amministrazione con prot. n. 4458/EC1 in pari data, pari a € = 1.579.131,06

La differenza, pari a € 1.200,00 = è dovuta alle seguenti operazioni non ancora regolarizzate da incassare:

1. € 700,00 per restituzione assegno scaduto;
2. € 500,00 bonifico per donazione.

Sono stati esaminati, a campione, i seguenti mandati:

1. Mandato n. 79 del 10.02.2014, in conto competenza, di € 8.533,54 concernente la liquidazione a cinque docenti del compenso per ore aggiuntive di didattica;
2. Mandato n. 156 dell' 11.03.2014, in conto competenza, di € 8.500,00 concernente la costituzione del fondo missione per l'accordo Italia-Panama mediante l'emissione di una carta di credito prepagata a favore del Direttore di Ragioneria;
3. Mandato n. 166 del 14.03.2014, in conto competenza, di € 15.162,00 concernente la restituzione all'Agenzia LLP Erasmus del contributo per la mobilità degli studenti dell' anno accademico 2012/2013.

E' stata esaminata anche la reversale n. 4 del 28.01.2014 concernente il contributo ordinario attività artistica 2013 da parte di Roma Capitale.

Al riguardo i Revisori non hanno osservazioni da formulare.

B. C/C Postale

Alla data del 31 dicembre 2013 il registro del conto corrente postale n. 59365007 intestato al Conservatorio presenta un saldo pari a € 6.100,62=. Detta risultanza coincide con l'estratto conto alla stessa data inviato dall'Ente Banco Posta, acquisito agli atti dell'Amministrazione con prot. n.978/EC2 del 28 gennaio 2014. L'ultimo versamento sul conto corrente bancario, di € 29.971,00, è stato effettuato il 27 dicembre 2013.

C. Fondo economato minute spese

Il Fondo economato per le minute spese di € 1.500,00 è stato aperto in data 13.01.2014, con mandati n. 23 e 34, successivamente reintegrato.

Alla data odierna risultano entrate pari a € 2.656,82 = e uscite per un importo complessivo di € 2.383,50=.

La giacenza del fondo, pari a € 273,32= risulta regolarmente custodita presso la cassetta di sicurezza del Conservatorio.

2 - Contratto decentrato di Istituto 2013/2014. Parere di compatibilità economica e di legittimità

I revisori esaminano l'ipotesi di Contratto integrativo del Conservatorio per l'a. a.a. 2013/2014 al fine di certificare la compatibilità finanziaria ai sensi dell'art. 40bis, comma 1, del D.Lgs 30 marzo 2001, n.165.

L'ipotesi di contratto integrativo è stata sottoscritta in data 10.03.2014 dal Direttore e dal Presidente del Conservatorio e dalla delegazione di parte sindacale costituita dalle R.S.U. elette e operanti nell'Istituzione e da un rappresentante territoriale delle organizzazioni territoriali di categoria firmatarie del CCNL, sulla base dei criteri di cui al Contratto Collettivo Nazionale Integrativo (CIN) sottoscritto il 12 luglio 2011.

Il documento è corredato della Relazione illustrativa predisposta dal Direttore Amministrativo, contenente i dati procedurali e finanziari, inclusa la tabella dimostrativa della costituzione del fondo.

Il fondo contrattuale, determinato in complessivi € 307.215,00= (lordo dipendente), al netto delle indennità per il personale EP, è costituito da:

- € 242.215,00= a titolo di finanziamento ministeriale 2014 (nota MIUR prot. n. 3301 dell' 8 aprile 2013);
- € 39.500,00= a titolo di economie A.F. 2013;
- € 10.500,00= Autofinanziamento
- € 15.000,00= Fondi esterni

La distribuzione del Fondo contrattuale è rappresentata dalla seguente tabella:

	Lordo	Aggregati	
Docenti - Incarichi	123.615,00	Personale TA	183.600,00
Straordinario T.A.	45.000,00		
Incentivazione T.A.	128.100,00	Personale docente	123.615,00
Buoni pasto	10.500,00		
Incentivazione Direttivi art. 8 C.C.N.I.	0,00		
Totale impegno complessivo €	307.215,00		307.215,00

Nella relazione tecnico-finanziaria presentata dall'Amministrazione, redatta secondo le direttive della circolare M.E.F. 19.07.2012 n. 25, viene dimostrato il rispetto dei limiti previsti dalla L. 122/2010. La relativa tabella di riconciliazione è allegata al presente verbale quale sua parte integrante e sostanziale.