

VERBALE N. 6

Il giorno 8 aprile 2019, alle ore 9,45 presso la sede del Conservatorio "Santa Cecilia" di Roma, si sono riuniti i Revisori dei Conti, nelle persone di:

- Dott.ssa Paola Pajno, in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze;
- Dott. Corrado Cavallo in rappresentanza del M.I.U.R.

Sono presenti ai lavori il Direttore, Roberto Giuliani, il direttore amministrativo, dott.ssa Alessandra Sergi e Mauro Fabretti Ass. Amministrativo per l'assenza del Direttore dell'Ufficio di Ragioneria, che ha comunicato di nuovo la sua assenza con certificato medico dell'INAIL.

Procedono alla verifica delle scritture contabili alla data odierna.

Dal Giornale di Cassa del Conservatorio è emersa la seguente situazione contabile:

		Totali
Fondo di cassa al 1° gennaio 2019		2.505.958,15
Totale reversali emesse 7	256.270,53	
		2.762.228,68
Totale entrate		
Totale Mandati emessi n. 364 c/residui	681.118,73	
Totale uscite		681.118,73
Saldo giornale di cassa al 31/03/2019		2.081.109,95

La situazione contabile al 31 marzo 2019 disponibile *on line* dell'Istituto bancario cui è affidato il servizio di tesoreria – *Credito Valtellinese Ag. 22 Roma*, indica un saldo pari a 2.225.105,25= che si discosta dalla contabilità del Conservatorio per un importo pari a **143.995,30=**.

Al fine di rendere omogenei i valori tra l'istituto cassiere e quelli del Conservatorio, occorre seguire un procedimento di riconciliazione tra le due situazioni contabili:

			Totali
Saldo Conservatorio al 31/03/2019			2.081.109,95
Reversale n. 7 non contabilizzata dalla Banca	-5.083,00		
Reversali da riscuotere (a cura della Banca)	-250.137,53		
Riscossioni da regolarizzare con reversali (a cura del Conservatorio)		+329.334,84	
Mandati n. 73 non contabilizzati dalla Banca		+129.003,74	
Pagamenti da regolarizzare con mandati (a cura del Conservatorio)	-59.122,75		
	-314.343,28	+458.338,58	
		+143.995,30	
Totale a pareggio			2.225.105,25

I Revisori dei conti prendono atto che ad oggi non è stato ancora dato seguito all'invito formulato nella precedente riunione del 15 marzo 2019 (verbale n. 5) relativamente alle azioni da intraprendere

cc

entro la data del 5 aprile, volte al recupero delle somme erroneamente erogate a titolo di rimborso delle missioni. Il Direttore e il direttore amministrativo assicurano che è in corso la quantificazione delle somme in parola, relativamente ai mandati di pagamento del 2018. I Revisori indicano come **termine ultimo** per adempiere la data del **8 maggio 2019**. Dopo tale data, se non verrà dato conto ai Revisori di ogni misura utile intrapresa ufficialmente dal Conservatorio, gli stessi saranno costretti a procedere alla denuncia per danno erariale.

I Revisori prendono atto negativamente che:

- non risultano pubblicati sul sito internet istituzionale i verbali degli stessi fino ad oggi sottoscritti;
- nè i verbali del Consiglio di Amministrazione del 2019 e degli organi di cui all'art. 4 dello Statuto;
- il sito internet istituzionale ancora non è adeguato alle disposizioni in materia di amministrazione trasparente e adeguamento alla normativa sulla Privacy.

La riunione termina alle ore 14.30.

Letto, confermato e sottoscritto.

Dott. Paola PAJNO



Dott. Corrado CAVALLO


