

VERBALE N. 03 /2020

Il giorno 22 del mese di aprile 2020, alle ore 11,00, si sono riuniti i Revisori dei Conti del Conservatorio di Musica "Licinio Refice" di Frosinone, nelle persone di:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
Cesira	Massari	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
Loretta	Filippi	Ministero dell'Università e della Ricerca (MUR)	Presente

La riunione si svolge in modalità telematica, nel rispetto delle misure adottate dal Governo per il contenimento e la gestione dell'emergenza epidemiologica da COVID 19. Assiste in collegamento telefonico il Direttore di Ragioneria Anna Maria Viselli.

I Revisori sono convocati, su richiesta del Conservatorio, per verificare la rendicontazione delle spese effettuate mediante utilizzo del contributo assegnato dal Ministero dell'istruzione, dell'università e della ricerca con nota n. 17035 dell'1/06/2018, quale cofinanziamento nazionale Programma Erasmus+ per l'a.a. 2015-2016, ai sensi della legge n. 183/1987.

La verifica è finalizzata alla dichiarazione sulle attività svolte, che l'Istituzione è tenuta a trasmettere mediante la procedura informatizzata elaborata dal CINECA, come richiesto dal Miur con nota n. 8770 del 27/03/2020. Sono presi in esame i seguenti documenti, trasmessi con mail del Direttore di Ragioneria il 16/04/2020:

- 1) prospetto analitico delle spese sostenute nell'a.a. 2018/19 e nell'a.a. 2019/2020, con indicazione del tipo di mobilità, del nome del beneficiario, degli importi corrisposti e relativi mandati;
- 2) prospetto di sintesi dell'utilizzo del contributo, distinto per anno accademico;
- 3) relazione amministrativa e finanziaria sulle attività svolte.

Su richiesta dei Revisori, il Direttore di Ragioneria ha fornito in data 20/04/2020 il giornale di cassa 2018 e 2019, in formato elettronico.

Dai predetti documenti risulta che il Ministero ha assegnato al Conservatorio di Frosinone l'importo di € 44.417,93, che è stato interamente utilizzato:

- anno 2018: € 16.318,14 per borse di studio e € 9.444,00 per *placement*;
- anno 2019: € 5.774,00 per borse studio e € 11.986,79 per *placement*;
- anni 2018 e 2019: € 895,00 per trasporto strumenti e affitto pulmann per orchestra brasiliana.

I Revisori procedono al confronto fra i dati esposti dall'Istituzione nei suddetti prospetti e i dati risultanti dal giornale di cassa 2018 e 2019 verificando che i dati esposti sono conformi alle scritture contabili.

Procedono quindi ad una verifica a campione dei mandati, per ciascuno dei due anni accademici, tenendo conto dell'entità dell'importo e dell'oggetto della spesa. Sono presi in esame i seguenti mandati:

- n. 666/2018 di € 204,54 a favore di Andrea Martini quale acconto 80% cofinanziamento mobilità Erasmus - Accordo studio 2 Frosinone
- n. 1220/2018 di € 327,87 a favore di Marco Ceccani per pagamento fattura n. 12 del 13/12/2018 per servizio trasporto strumento musicale da parte Doctor Music Lab di Marco Ceccani + spesa bonifico bancario
- n. 164/2019 di € 45 per versamento IVA con mod. F24 telematico su fattura n. 425 del 16/12/2018 <i>Greentour International S.r.l.</i>
- n.1152/2019 di € 1.632,00 a favore di Diego Gargani per pagamento 80% cofinanziamento per mobilità Erasmus-Accordo 2019 Frosinone studio 1

Dalla verifica dei mandati non sono emerse criticità.

All'esito delle suddette verifiche, effettuate sulla base della documentazione disponibile, i Revisori non hanno osservazioni da formulare sulla rendicontazione, predisposta dal Conservatorio, delle spese effettuate mediante utilizzo del contributo assegnato dal Miur con nota n. 17035 dell'1/06/2018, quale cofinanziamento

nazionale Programma Erasmus+ per l'a.a. 2015-2016.

La riunione termina alle ore 12,00 previa stesura del presente verbale.
Letto, confermato e sottoscritto

Cesira Massari

Loretta Filippi

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Loretta Filippi', written in a cursive style.