

## VERBALE N. 3/2016

Presso l'Accademia "Albertina" di Belle Arti di Torino, l'anno 2016 il giorno 20, del mese di maggio, alle ore 10.00, si sono riuniti i Revisori dei Conti nominati con decreto direttoriale del MIUR n. 1119 del 25 maggio 2015.

La riunione si svolge presso la sede dell'Accademia a Torino e prende parte il Direttore Amministrativo dott. Trimarchi ed il Direttore di Ragioneria dott. Criscuoli.

### I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
TAMARA	VIOLINI	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	Presente
STEFANO	VACCARI	Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca (MIUR)	Presente

### VERIFICA DI CASSA

I Revisori hanno proceduto ad effettuare la consueta verifica di cassa.

Il giornale di cassa dell'Accademia presenta le seguenti risultanze:

#### Dal giornale di cassa

Fondo cassa al			€ 3.333.624,19	
01/01/2016				
Riscossioni c/competenza	in	€ 1.027.928,51		
Riscossioni i c/residui		€ 81.617,51		
<b>Totali</b>			€ 1.109.546,02	€ 4.443.170,21
Pagamenti c/competenza	in	€ 449.539,02		
Pagamenti in c/residui		€ 342.841,16		
<b>Totali</b>			€ 792.380,18	€ 3.650.790,03

Tale saldo coincide con il saldo di € **3.650.790,03** fornito in data 20/05/2016 dall'Istituto cassiere.

L'ultimo mandato emesso è il n.615 del 16/05/2016, mentre l'ultima reversale è la n.37 del 16/05/2016.

#### Registro Minute Spese

L'anticipazione al Responsabile dell'ufficio di ragioneria è prevista per € 1.500,00. Il registro minute presenta spese per euro 388,75 in cassa rimangono euro 1.111,25.

#### Conto Corrente Postale

Il registro del conto corrente postale è aggiornato alla data del 31/03/2016 e riporta un totale di euro 27.304,69 che

concorda con l'ultimo estratto conto Bancoposta pervenuto in data 31/03/2016.

### **Esame dei mandati**

A campione sono stati verificati i seguenti mandati: n.362 del 21/03/2016 di euro 34.850,00 fattura n.7/FE Ditta Fondamenta srl di Torino interventi urgenti di edilizia per adeguamento sicurezza; n. 440 del 05/04/2016 di euro 1.600,00 Centro Salad Torino fattura n. 2 del 21/03/2016 per acquisto depuratore per laboratori, n.542 del 03/05/2016 per euro 2.288,02 retribuzioni personale a tempo determinato.

A campione sono state verificate le seguenti reversali: n.24 del 13/04/2016 per euro 9.773,00 contributo allievi regolarizzazione provvisori; n.31 del 05/03/2016 per euro 13.053,87 versamento contributi Turandot 2015/2016.

L'Accademia ha una carta di credito intestata, ad uso esclusivo del Direttore per motivi istituzionali (conferenze dei Direttori presso MIUR)

### **Considerazioni finali**

In merito alla richiesta della verifica precedente relativa al contratto Vodafone l'Accademia comunica che le tre Sim sono in dotazione rispettivamente a: Direttore, Vice Direttore e Ufficio Didattico; i due Tablet sono in dotazione alla Direzione, due chiavette internet agli uffici della didattica.

In relazione alla contestazione presentata dall'INPS n. 2392607 invito a regolarizzare versamenti posizione lavoratori dipendenti anni vari: si prende atto che l'Accademia sta rispondendo alle contestazioni al fine di definire l'esatto importo del debito indicato dall'Istituto e sanare quanto effettivamente dovuto.

I revisori, come richiesto nelle precedenti verifiche, esaminano l'elenco in allegato al presente verbale dei residui attivi e passivi e la relazione del direttore di ragioneria di proposta di radiazione, ed esprimono le seguenti considerazioni: per i residui attivi si chiede di esperire tutti gli atti al fine di ottenerne la riscossione, in caso contrario procedere alla proposta di radiazione entro e non oltre il 30 giugno 2016. Per i residui passivi si chiede di provvedere al pagamento immediato se dovuto a fronte di documentazione pertinente, in caso contrario procedere alla proposta di radiazione entro e non oltre il 30 giugno 2016.

Si esamina il DVR redatto in data Novembre 2012 e revisionato in data Dicembre 2014, è in fase di rielaborazione da parte del nuovo RSPP; si verificano le nomine del RSPP e del medico competente. Si esamina l'organigramma della sicurezza che deve essere completato in alcune sue parti. RLS è in fase di nomina in quanto le RSU hanno rifiutato l'incarico. Si è presa visione del registro degli infortuni aggiornato al numero d'ordine n. 45 del 24/03/2015.

Si approvano le variazioni di Bilancio proposte al 20/05/2016: Variazione n.4, n.5, n.6, n.7 anno 2016.

Relativamente all'invio telematico dei bilanci il direttore di ragioneria riferisce che ha completato l'invio eccetto per quei documenti per i quali va riaperta la procedura.

I revisori esaminano la contrattazione anno 2015/2016 e rilevano alcune modifiche da fare, pertanto si rinvia l'approvazione alla prossima verifica.

Il presente verbale, chiuso alle ore 13:00, l'anno 2016 il giorno 20 del mese di maggio, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

I Revisori