

VERBALE N. 2/2017

Presso l'Accademia "Albertina" di Belle Arti di Torino, l'anno 2017 il giorno 26, del mese di aprile, alle ore 13.30, 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. Moreschini 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			€ 3.869.061,19	
01/01/2017				
Riscossioni c/competenza	in	€ 108.503,52		
Riscossioni i c/residui		€ 40.000,00		
Totali		€ 148.503,52	€ 4.017.564,71	
Pagamenti c/competenza	in	€ 562.984,02		
Pagamenti in c/residui		€ 267.495,72		
Totali		€ 830.479,74	€ 3.187.084,97	

Tale saldo non coincide con il saldo di € 3.237.885,84 fornito in data 26/04/2017 dall'Istituto cassiere. La differenza di € 50.800,87 è data da somme incassate dalla banca per € 48.908,00 non ancora regolarizzate con reversale dall'Accademia, pagamenti da regolarizzare da parte dell'Accademia per € 1.073,49, mandati non pagati dall'Istituto Cassiere per € 2.966,36

L'ultimo mandato emesso è il n.495 del 19/04/2017, mentre l'ultima reversale è la n. 20 del 19/04/2017.

Registro Minute Spese

L'anticipazione al Responsabile dell'ufficio di ragioneria è prevista per € 1.500,00. Il registro minute presenta spese per euro 623,20 in cassa rimangono euro 876,80.

Conto Corrente Postale

Il registro del conto corrente postale è aggiornato alla data del 28/02/2017 e riporta un totale di euro 7.303,56 che concorda con l'ultimo estratto conto Bancoposta pervenuto in data 28/02/2017.

Esame dei mandati

A campione sono stati verificati i seguenti mandati: n. 78 del 20/01/2017 di euro 2.223,00 fattura n.38614 del 31/12/2016 CNS Società Cooperativa contratto pulizia anno 2016, n. 79 del 20/01/2017 di euro 45,71 fattura n. 8716361735 delle Poste SPA del 21/12/2016 per spese di corrispondenza.

A campione sono state verificate le seguenti reversali: n.7 del 02/02/2017 di euro 6.790,00 versamento allievi tasse scolastiche; n. 16 del 01/04/2017 di euro 40.000 contributo per Progetto scuole d'arte FISAD.

L'Accademia ha una carta di credito intestata, ad uso esclusivo del Direttore per motivi istituzionali.

Considerazioni finali

In relazione alla contestazione presentata dall'INPS n. 2392607 invito a regolarizzare versamenti posizione lavoratori dipendenti anni vari: si prende atto che l'Accademia ha concluso positivamente l'iter di regolarizzazione.

Si è presa visione del registro degli infortuni aggiornato al numero d'ordine n. 47 del 06/03/2017.

Si approvano le variazioni di Bilancio proposte al 20/04/2017: Variazione dalla n.1 alla n.5 anno 2017.

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.

Il presente verbale, chiuso alle ore 13:46, l'anno 2017 il giorno 26 del mese di aprile, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

I Revisori