

VERBALE N. 5/2017

Presso l'Accademia "Albertina" di Belle Arti di Torino, l'anno 2017 il giorno 11, del mese di dicembre, alle ore 12:25, s 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	€ 2.373.607,17		
Riscossioni i c/residui		€ 48.606,20		
Totali			€ 2.422.213,37	€ 6.291.274,56
Pagamenti c/competenza	in	€ 2.008.510,36		
Pagamenti in c/residui		€ 731.391,78		
Totali			€ 2.739.902,14	€ 3.551.372,42

Tale saldo non coincide con il saldo di € 3.617.984,58 fornito in data 07/12/2017 dall'Istituto cassiere per euro 66.612,16. Tale differenza è determinata da incassi in mancanza di reversale per euro 1.742,88, pagamenti da regolarizzare per euro 5.221,99, mandati non pagati da istituto cassiere per euro 69.891,27.

L'ultimo mandato emesso è il n.1.621 del 06/12/2017, mentre l'ultima reversale è la n. 152 del 06/12/2017.

Registro Minute Spese

L'anticipazione al Responsabile dell'ufficio di ragioneria è prevista per € 1.500,00. Il registro minute spese present spese per euro 1.083,27, in cassa rimangono euro 416,73.

Conto Corrente Postale

Il registro del conto corrente postale è aggiornato alla data del 31/10/2017 e riporta un totale di euro 18.979,56 che concorda con l'ultimo estratto conto Bancoposta pervenuto in data 31/10/2017.

Esame dei mandati

A campione sono stati verificati i seguenti mandati: n.1597 del 06/12/2017 di euro 5.386,22 pagamento fattura n.112/A del 08/11/2017 Amicucci Belle Arti s.a.a. per fornitura materiale didattico ; n. 1617 del 06/12/2017 di euro 1.907,72 pagamento fattura n. 600 del 04/12/2017 Ditta Isidata srl per contratto bimestrale software per gestione contabilità.

A campione sono state verificate le seguenti reversali: n. 83 di euro 15.917,80 da parte Regione Piemonte per mostra Abilitart.

In merito a quanto evidenziato nella verifica precedente la carta di credito in possesso al Prof. Bitonti è stata restituita e riconsegnata alla Banca per la sua distruzione.

Considerazioni finali

Si è presa visione del registro degli infortuni aggiornato al numero d'ordine n. 49 del 30/10/2017.

Relativamente all'invio telematico dei bilanci il direttore di ragioneria riferisce che ha completato l'invio eccetto per l'anno 2011.

Il presente verbale, chiuso alle ore 13:15, l'anno 2017 il giorno 11 del mese di dicembre, viene letto, confermato, sottoscritto e successivamente inserito nell'apposito registro.

I Revisori