

VERBALE DI VERIFICA PERIODICA DEL 21.01.2020

Oggi 21 gennaio 2020, ad ore 9:00 presso la sede del Museo di Scienze si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti nominati con deliberazione della Giunta Provinciale n. 1691 di data 30.09.2016.

Sono presenti:

- Dott. Luigino Di Fabio
- Dott.ssa Anna Campregher
- Rag. Emanuele Bonafini

E' inoltre presente per l'amministrazione dell'Ente il dottor. Massimo Eder.

Si provvede ad effettuare le seguenti verifiche:

- 1) Verifica di cassa
- 2) Verifica dei mandati
- 3) Privacy / anticorruzione e trasparenza/amministrazione trasparente

1) VERIFICA DI CASSA AL 31.12.2019

Viene rendicontata, su distinto verbale, la verifica di cassa del Tesoriere, Unieredit Banca, fatto con riferimento alla data del 31.12.2019.

Viene poi effettuata assieme alla Sig.a Claudia Marcolini, agente della riscossione, la verifica della cassa fisica dell'Agente della riscossione alla data odierna. Si riscontrano i seguenti tagli e valori:

<u>Taglio da</u>	<u>Quantità (n°)</u>	<u>Tipologia</u>	<u>Valore totale</u>
€ 10,00	193	banconote	€ 1.930,00
€ 5,00	288	banconote	€ 1.440,00
€ 20,00	35	banconote	€ 700,00
€ 2,00	624	monete	€ 1.248,00
€ 1,00	263	monete	€ 263,00
€ 0,50	331	monete	€ 165,50
€ 0,20	163	monete	€ 32,60
€ 0,10	257	monete	€ 25,70
€ 0,05	360	monete	€ 18,00
€ 0,02	258	monete	€ 5,16
€ 0,01	404	monete	€ 4,04
€ 50,00	14	banconote	€ 700,00
		TOTALE	€ 6.532,00

Tali importi si riscontrano dalla conta fisica della cassaforte posta al 1° piano del Museo in data 21.01.2020.

La situazione del fondo di cassa dell'Agente della Riscossione dal 10 ottobre 2019 ha i seguenti movimenti che conciliano con il fondo di cassa rilevato al 21.01.2020:

		Fondo assegnato all'Agente della Riscossione al 10/10/2019 (A)	16.881,00 €
	costituito da:		
	data		
01/01/2019	Fondo Cassa di euro 400,00 x ciascuna delle nr. 5 casse Muse (3 biglietteria e 2 shop)	2.000,00 €	
01/01/2019	Fondo Riserva moneta di piccolo taglio gestito dai cassieri biglietteria Muse (custodito nella cassaforte sita nell'ufficio vetrato della lobby)	6.000,00 €	
01/01/2019	Fondo cassa tablet - Muse	200,00 €	
01/01/2019	Fondo cassa inserito nella cassa automatica parcheggio - Muse	1.550,00 €	
01/01/2019	Fondo cassa Duty Manager - Muse	154,00 €	
01/01/2019	Fondo cassa Terrazza delle Stelle	45,00 €	
05/03/2019	Fondo consegnato a Lara Segata per rimborsi voucher acquistati on line	390,00 €	da sistemare contabilmente
17/05/2019	Fondo consegnato a Lara Segata per rimborsi biglietti acquistati on line	97,00 €	da sistemare contabilmente
24/05/2019	Fondo consegnato a Lara Segata per rimborsi biglietti acquistati on line	343,00 €	da sistemare contabilmente
22/10/2019	Fondo consegnato ad Alessandra Pallaveri per pagamento oneri doganali	250,00 €	da sistemare contabilmente
24/10/2019	Restituzione parziale fondo consegnato il 22/10/2019 ad Alessandra Pallaveri (parte non utilizzata)	-27,56 €	
20/12/2019	Restituzione totale fondo consegnato a Lara Segata il 05/03/2019 (MAND. 3135)	-390,00 €	sistemazione contabile
20/12/2019	Restituzione totale fondo consegnato a Lara Segata il 17/05/2019 (MAND. 3136)	-97,00 €	sistemazione contabile
20/12/2019	Restituzione totale fondo consegnato a Lara Segata il 24/05/2019 (MAND. 3137)	-343,00 €	sistemazione contabile
20/12/2019	Restituzione parziale fondo consegnato ad Alessandra Pallaveri il 22/10/2019 (MAND. 3134)	-222,44 €	sistemazione contabile
24/12/2019	Fondo consegnato a Caterina Di Franco per terza cassa Muse shop periodo natalizio	400,00 €	
	TOT. FONDI CASSA CONSEGNATI dall'Agente Riscossione	10.349,00 €	
21/01/2020	Fondo in contanti custodito nella cassaforte al 1° piano	6.532,00 €	
	Totale modalità di impiego fondi assegnati all'Agente della riscossione (B)	16.881,00 €	
	Riconciliazione tra fondo iniziale al 10/10/2019 e situazione al 21/01/2020 (differenza tra A e B)	0,00 €	

2) VERIFICA DEI MANDATI

Alla data del controllo sono stati emessi 3.460 mandati. Nella precedente verifica il collegio aveva già esaminato i mandati emessi fino alla data del 21 giugno 2019 verificando da ultimo il mandato numero 1.300. A campione sono stati individuati 70 mandati successivi all'ultimo verificato.

Il Collegio procede al controllo e accerta che:

- i mandati di pagamento risultano emessi in forza di provvedimenti esecutivi e sono regolarmente estinti;
- le procedure per la contabilizzazione delle spese sono conformi alle disposizioni di legge;
- è rispettato il principio della competenza nella rilevazione degli impegni;

- sia presente, ove necessaria, della documentazione propedeutica al pagamento (DURC, dichiarazione antimafia, verifica presso l'Agenzia della Riscossione).

Dall'esame dei suindicati mandati non sono emerse carenze e/o irregolarità.

Nella tabella seguente sono esposti gli esiti del controllo.

Numero	Data	Importo	Descrizione dell'oggetto	Verifica DURC SI/NO	Verifica Equitalia SI/NO	Verifica presso ag. Riscossione	Rilievo SI/NO
1314	17/06/2019	152,50	Cavalletto etnometrico	ok	ok	n.a.	NO
1364	25/06/2019	62.525,00	Locazione Museo	ok	n.a.	ok	NO
1414	04/07/2019	2.918,24	Consulenza Biosphere per attività di ricerca zoologica del verteb.	n.a.	n.a.	n.a.	NO
1464	11/07/2018	11,40	Rimborso spese servizio civile	n.a.	n.a.	n.a.	NO
1514	16/07/2019	832,04	Certificazione LED museo palafitte ledro	n.a.	n.a.	n.a.	NO
1564	18/07/2019	16,10	Materiale elettronico vario	ok	ok	n.a.	NO
1614	24/07/2019	49,00	Rinnovo licenze Dike	ok	ok	n.a.	NO
1664	26/07/2019	91,50	Manutenzione veicolo	ok	ok	n.a.	NO
1714	05/08/2019	201,42	Energia elettrica caproni	ok	ok	ok	NO
1764	09/08/2019	140,00	Cialde caffè	ok	ok	n.a.	NO
1814	21/08/2019	48,02	Dvd conto vendita	ok	ok	n.a.	NO
1864	21/08/2019	102,00	Liquidazione borsa di studio- progetto europeo	n.a.	n.a.	n.a.	NO
1914	21/08/2019	102,00	Liquidazione borsa di studio- progetto europeo	n.a.	n.a.	n.a.	NO
1964	17/01/2019	7,03	Beni di consumo per attività didattica	n.a.	n.a.	n.a.	NO
2014	30/08/2019	31,02	Acquisto a rate device telefonia mobile	ok	ok	n.a.	NO
2064	03/09/2019	5.000,00	Allestimento Malga Fazzon	ok	ok	n.a.	NO
2114	06/09/2019	77,94	Rimborso pasti studenti Conservatorio per progetto Musica dell'	ok	ok	n.a.	NO
2164	12/09/2019	105,24	Rimborso spese prestatore per mostra Lego	n.a.	n.a.	n.a.	NO
2214	17/09/2019	1.395,56	2 stampanti noleggio	ok	ok	n.a.	NO
2264	19/09/2019	229,02	Forniture lastre in pvc	ok	ok	n.a.	NO
2314	01/10/2019	20,83	Compensazione contabile per rimborso quota carta di credito	n.a.	n.a.	n.a.	NO
2364	07/10/2019	98,33	Materiale vario ledro	ok	ok	n.a.	NO
2414	09/10/2019	121,46	Servizio posta easy agosto	ok	ok	ok	NO
2464	16/10/2019	23.790,00	Attività estive ledro	ok	ok	ok	NO
2514	22/10/2019	504,39	Utenze - Acquia	ok	ok	n.a.	NO
2564	25/10/2019	85,80	Acquisto biglietti aerei per partecipazione evento carta di credito	n.a.	n.a.	n.a.	NO
2614	29/10/2019	10,98	Noleggio stampante settembre	ok	ok	n.a.	NO
2664	07/11/2019	695,37	Rimborso spese per partecipazione convegno	n.a.	n.a.	n.a.	NO
2714	07/11/2019	436,86	Noleggio autovetture settembre	ok	ok	n.a.	NO
2764	14/11/2019	1.085,80	Fornitura materiale elettrico	ok	ok	n.a.	NO
2814	21/11/2019	6,00	Rimborso buono pasto serale	n.a.	n.a.	n.a.	NO
2864	26/11/2019	427,00	Svolgimento laboratorio	ok	ok	n.a.	NO
2914	29/11/2019	327,37	Materiale (lampade)	ok	ok	n.a.	NO
2964	05/12/2019	2.440,00	Pubblicità - nanna al museo	ok	ok	n.a.	NO
3014	09/12/2019	102.746,17	Appalto attività supporto sale espositive	ok	ok	ok	NO
3064	11/12/2019	144,26	Giro iva split payment da reversale	n.a.	n.a.	n.a.	NO
3114	17/12/2019	167,85	Spedizioni TNT	ok	ok	n.a.	NO
3164	19/12/2019	191,62	Libri	ok	ok	n.a.	NO
3214	20/12/2019	1.416,05	Gara telefonia mobile	ok	ok	n.a.	NO
3264	20/12/2019	1,05	Copertura F24 sanzione	n.a.	n.a.	n.a.	NO
3314	20/12/2019	836,28	Copertura F24	n.a.	n.a.	n.a.	NO
3364	20/12/2019	2.628,18	Copertura F24 inps	n.a.	n.a.	n.a.	NO

3) PRIVACY/ANTICORRUZIONE E TRASPARENZA/AMMINISTRAZIONE TRASPARENTE

Privacy:

E' in corso un aggiornamento delle procedure nel rispetto della nuova normativa GDPR 2018 che prevede una maggiore completezza delle informative e la gestione della "trasparenza" privacy. Il consulente esterno è QSA di Trento referente MUSE Samantha Pederiva che fa da DPO "Data Protection Officer" oltre che fare da consulente. Il dr. Eder coordina il settore unitamente alla dott.ssa Michela Prezzi e Elide Rizzi. Tutti i moduli e informative sono on-line sul sito istituzionale MUSE. Tutte le informative e la documentazione privacy viene raggrupata per tipologia e definite le modalità di gestione/conservazione.

Anticorruzione e trasparenza/ANAC:

E' stata ultimata la relazione annuale e aggiornato lo schema messo a disposizione da ANAC. La pubblicazione deve avvenire entro il 31 gennaio 2020 che riepiloga il monitoraggio periodico e la situazione attuale anticorruzione e trasparenza del 2019. La relazione viene sottoposta al Direttore per l'approvazione e successivamente pubblicata sul sito trasparenza del MUSE. Il C.d.A. ha approvato il programma anticorruzione e le direttive generali e può incidere su dove accentuare l'attenzione dando un punteggio sul grado di rischio, lo stesso deve essere approvato dopo che è stato messo a disposizione sul sito in attesa di osservazioni, se ve ne sono il Direttore le valuta e successivamente entro il 31 gennaio p.v. il C.d.A. deve approvarlo e poi pubblicato sul sito. Il monitoraggio è svolto tutto l'anno con scadenza semestrale e la Dott.ssa Carla Spagnoli gestisce il coordinamento con la collaborazione esterna del dr. Manenti Massimo che fa la formazione/aggiornamento e il dr. Eder Massimo la supervisione. ANAC: il MUSE segue tutte le indicazioni e direttive impartite dalla Pat, MUSE essendo Ente Strumentale della Provincia esegue tutte le direttive impartite dalla stessa Pat. Il MUSE facendo riferimento al MEPAT svolge già di per sé un controllo a monte e prima dell'assegnazione di ogni incarico/impegno vengono svolte le verifiche di rito in maniera specifica, che sono previste dalla legge nazionale e provinciale. Nel rispetto delle previsioni del codice dei contratti vengono effettuate le necessarie verifiche antmafia ecc. per i soggetti dove la legge prevede gli appropriati controlli.

Amministrazione Trasparente:

Relaziona il dr. Loris Berardi che nell'ambito MUSE si occupa del sito web dal punto di vista tecnico/implementativo in termini generali. La parte esecutiva viene pertanto svolta dal dr. Berardi che è dipendente del MUSE. Il nucleo di valutazione dei Dirigenti Pat è l'organo deputato a fare il controllo sulla trasparenza e interviene sulla proposta di cosa migliorare e/o implementare. A fronte di circa 500.000/anno accessi al web MUSE, circa 3.000/anno 2019 sono gli accessi all'amministrazione trasparente. Gli aggiornamenti sulla parte amministrazione trasparente vengono fatti da Berardi in seguito alle richieste specifiche fatte dai colleghi o dal dr. Eder. Vi è una parte istituzionale e periodica che viene aggiornata/implementata direttamente dai vari responsabili. Le parti aventi durata a medio/lungo periodo vengono aggiornate invece da Loris Berardi. La parte del sito MUSE riferito all'amministrazione trasparente possiede una impostazione di base ormai ben definita, consolidata e giornalmente viene monitorata per pubblicare/aggiornare ogni notizia che i colleghi ritengono necessario di pubblicare.

Alle ore 13.00 viene terminata la riunione del Collegio dei Revisori con la redazione e sottoscrizione del presente verbale e del verbale di verifica di cassa del tesoriere.

Trento, lì 21 gennaio 2020

Il Collegio dei Revisori

Luigino Di Fabio

Anna Campregher

Anna Campregher

Emanuele Bonafini

