



## **VERBALE DI VERIFICA PERIODICA DEL 15.10.2018**

Oggi 15 ottobre 2018, ad ore 14:30 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 procede a verificare quanto segue.

### **VERIFICA DI CASSA AL 28.09.2018**

In data odierna si provvede preliminarmente alla verifica di cassa alla data del 28.09.2018. Si riporta tale verifica in un distinto verbale scritturato a libro.

### **VERIFICA SISTEMI DI CONTROLLI INTERNI CASSIERI**

#### **DISTINTA GIORNALIERA DI OGNI OPERATORE DI CASSA**

Si chiede al dott. Eder di descrivere e dare indicazioni in merito al sistema dei controlli interni dei punti cassa del Museo.

I punti cassa sono:

- 2 presso il Bookshop, con 5 cassieri;
- 3 presso la biglietteria, con 8 cassieri che ruotano (sabato e domenica, al bisogno e cassa tablet);
- 1 a Ledro
- 1 al Museo Caproni
- 1 a Predazzo
- 1 alle Viotte, Monte Bondone (da giugno a settembre)
- 1 al Museo Garibaldino di Bezzecca (per il solo periodo di apertura luglio-settembre) (questo museo è aggregato alla rete di Ledro)

I cassieri responsabili, fiduciari dell'Agente della riscossione rag.a Claudia Marcolini (unico agente dell'intero Museo) sono:

- 5 allo Shop
- 8 alla biglietteria della sede
- 1 per Ledro e Bezzecca
- 1 per Predazzo
- 1 per le Viotte
- 1 per Museo Caproni

Ogni fiduciario ha un suo "fondo cassa".

Per la sede del Museo, ogni fiduciario chiude la cassa della chiusura del proprio turno ed elabora

una “distinta” sulla quale sono riepilogati gli importi incassati, le diverse modalità di incasso e la riconciliazione con i giustificativi (es: biglietti) dell’incasso. La distinta viene consegnata in copia all’agente della riscossione sig.ra Marcolini.

Due copie delle distinte dell’incasso in contanti vengono inserite in busta sigillata dall’operatore assieme alla banconote contanti e tale busta viene inserita, dallo stesso operatore, nel “terminale” (cassaforte con imbustamento) presso l’Agente riscossione.

Ogni tre giorni la sig.ra Marcolini, con chiave/combinazione, apre la cassaforte, preleva le buste sigillate e compila una distinta delle buste. Tutte le buste sono inserite in un unico pacco, sigillato dall’Agente riscossione, che lo consegna, all’interno della sede del Museo, al portavalori dell’Agenzia incaricata dalla Banca Tesoriere.

Medesima procedura vale per bookshop e per la cassa del garage.

Per tutti i punti cassa che non sono presso la sede (escluso Museo Caproni) il fiduciario provvede ad effettuare direttamente in banca, con periodicità legata all’entità dell’incasso, l’incasso in contanti.

## VERIFICA MANDATI

Successivamente il Collegio procede al controllo dei seguenti mandati:

Leggenda: N.A = non attinente

Numero	Data	Importo	Descrizione dell'oggetto	Verifica DURC SI/NO	Verifica Equitalia SI/NO	Rilievo SI/NO
1908	02/07/18	1.262,05	Pubblicazione articolo di ricerca	N.A.	N.A.	NO
1945	03/07/18	29.268,68	Utenze – Dolomiti Energia	ok	ok	NO
1957	04/07/18	3.279,36	Servizi di grafica museo	ok	N.A.	NO
1971	05/07/18	619,47	Generi alimentari per il personale	ok	N.A.	NO
1990	10/07/18	14.460,78	Spese condominiali – condominio pianeta auto	N.A.	ok	NO
2012	11/07/18	8.322,00	Manutenzione sistema antincendio – sostituzione per guasto	ok	ok	NO
2016	11/07/18	97.600,00	Noleggio Mostra Archimede – Saldo fattura	ok	ok	NO
2017	11/07/18	17.310,38	Riqualificazione energetica Caproni	ok	ok	NO

Sulla base di controlli si 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.

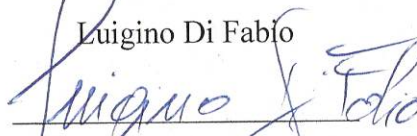
Dall’esame dei suindicati mandati non sono emerse carenze e/o irregolarità. Si suggerisce tuttavia, in ordine al mandato 1971 del 2018, per il quale peraltro non sono emerse carenze o irregolarità contabili, di valutare l’opportunità di verificare con il Dipartimento competente in materia di personale le modalità di attuazione del servizio di mensa per la sede distaccata di Ledro anche alla luce del passaggio di personale alla Provincia previsto a partire da gennaio 2019.

Alle ore 17.00 viene terminata la riunione del Collegio dei Revisori con la redazione e sottoscrizione del presente verbale e del verbale di verifica di cassa.

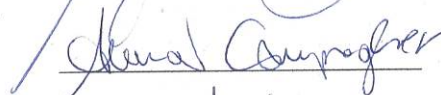
Trento, li 15 ottobre 2018

Il Collegio dei Revisori

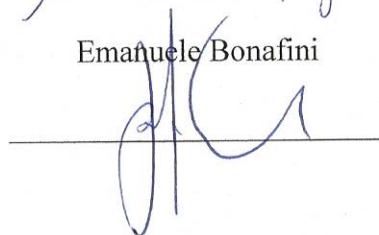
Luigino Di Fabio

Handwritten signature of Luigino Di Fabio in blue ink, written over a horizontal line.

Anna Campregher

Handwritten signature of Anna Campregher in blue ink, written over a horizontal line.

Emanuele Bonafini

Handwritten signature of Emanuele Bonafini in blue ink, written over a horizontal line.