

MUSEO CASTELLO DEL BUONCONSIGLIO - MONUMENTI E COLLEZIONI PROVINCIALI
VERIFICA DEI CONTI GIUDIZIALI DELL'ANNO 2022

Nella giornata del 17 marzo 2023 a partire dalle ore 10:00, previa comunicazione scritta a mezzo mail, si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti nelle persone della Dott.ssa Denise Pederiva, del Dott. Mauro Angeli e della Dott.ssa Sabrina Nicolodi per effettuare le seguenti attività:

- *analisi conti giudiziali dell'Ente medesimo, alla luce della modifica dell'art. 47 L.p. 7/1979 e del D.P.P. 29 settembre 2005 n. 18-48/Leg.*

Il Collegio ha chiesto aggiornamenti in merito alle nomine degli agenti contabili per la riscossione, ottenendo le seguenti informazioni circa le determinazioni assunte:

Agente contabile della riscossione:

- determinazione n. 22/2003 dd. 9 gennaio 2003 con la quale sono stati affidati gli incarichi di agenti contabili del Museo, modificata con det. n. 040/2012 di data 1 marzo 2012;
- determinazione n. 113/2013 dd. 31 luglio 2013, a modifica delle proprie determinazioni n. 22 dd. 9 gennaio 2003 e n. 40 dd. 9 gennaio 2003, con la quale sono stati conferiti alla rag. Doranna Plotegher e al dott. Stefano Speri, in qualità di fiduciario, i seguenti incarichi:
 - agente contabile per la riscossione delle tariffe d'ingresso alle sedi espositive, anche relative ad eventi e spettacoli ivi ospitati;
 - agente contabile per la riscossione dei proventi derivanti dalla vendita di pubblicazioni e gadgets, e consegnatario di materie;
- determinazione n. 90 dd 5 aprile 2018, con la quale è stato attribuito l'incarico di fiduciario dell'agente per la riscossione e consegnatario di materie, alla rag. Elena Pegoretti che è subentrata al dott. Stefano Speri, il quale ha comunicato al Museo la rinuncia all'incarico con nota di data 29 marzo 2018, prot. di arrivo n. 1310-3.3 di data 29 marzo 2018.

Agente consegnatario materie:

- determinazione n. 383/2018 dd. 18 dicembre 2018 con la quale è stato attribuito l'incarico alla rag. Katia Fratton, subentrata alla rag. Doranna Plotegher, la quale con nota di data 10 dicembre 2018, prot. di arrivo n. 4304/18, ha comunicato la rinuncia, con decorrenza 1° gennaio 2019, all'incarico di agente *consegnatario di materie* conferitole, con determinazione del Museo n. 113/2013 di data 31 luglio 2013;

Il Collegio ha proseguito la propria verifica mediante l'analisi dei documenti inerenti i conti giudiziali dell'ente, sia per quanto riguarda i conti giudiziali della riscossione che di materia.

CONTO GIUDIZIALE DELLE ENTRATE

Il Collegio attesta che l'agente della riscossione, Ragioniera Doranna Plotegher, ha reso il conto giudiziale delle Entrate in data 6 febbraio 2023 e riguarda le entrate derivanti dalla vendita di biglietti di ingresso nonché quelle derivanti da gadgets e pubblicazioni.

Le movimentazioni risultano essere le seguenti per quanto riguarda i biglietti di ingresso:



1

Saldo iniziale	Euro 80.130,46
+ Entrate	Euro 1.374.529,86;
- Uscite	Euro 1.367.581,49;
Saldo finale	Euro 87.078,83

corrispondenti all'entrata accertata per la vendita di biglietti.

Le movimentazioni risultano essere le seguenti per le pubblicazioni:

Saldo iniziale	Euro 29.029,90;
+ Entrate	Euro 37.801,70;
- Uscite	Euro 63.155,20;
Saldo finale	Euro 3.676,40.

CONTO GIUDIZIALE DI MATERIA

Il Collegio attesta che l'agente di materia, Ragioniera Katia Fratton, ha reso il conto in data 20 febbraio 2023 e che sono redatti due conti giudiziali accesi rispettivamente per le materie in conto vendita e in cessione gratuita.

Il Collegio prende atto che l'Ente si è dotato di un sistema di contabilità di magazzino (MAG3000) che consente la gestione dei carichi e degli scarichi degli articoli di magazzino.

Le movimentazioni risultano essere le seguenti:

Conto cessioni gratuite

Saldo iniziale	Euro 538.289,77
Carico	Euro 40.190,00;
Scarico	Euro 75.156,99;
Saldo finale	Euro 503.322,78.

Conto vendite

Saldo iniziale	Euro 1.195.111,20;
Carico	Euro 96.940,40;
Scarico	Euro 43.460,40;
Saldo finale	Euro 1.248.591,20.

CONTO GIUDIZIALE DELL'ECONOMO

Il collegio attesta che il sostituto dell'incaricato del servizio economale, Rag. Elena Pegoretti, ha reso il conto in data 28 febbraio 2023.

Le movimentazioni risultano essere le seguenti

Saldo iniziale	Euro 4.896,27 oltre a spese non ancora reintegrate 103,73 (Totale Euro 5.000,00);
+ Entrate	Euro 1.130,46;
- Uscite	Euro 1.300,00;
Saldo finale	Euro 4.726,73 oltre a spese non ancora reintegrate 103,73 (Totale Euro 5.000,00)

CONTO GIUDIZIALE DEL TESORIERE

Il servizio di Tesoreria è affidato alla Unicredit S.p.A. ai sensi della convenzione della Provincia Autonoma di Trento.

Il Collegio attesta che il saldo di cassa risultante dalle scritture contabili dell'Ente:

Fondo cassa iniziale	Euro 1.700.584,65;
----------------------	--------------------

+ Riscossioni dell'anno	Euro 4.191.779,62;
- Pagamenti dell'anno	Euro 4.177.392,25;
= Fondo cassa finale	Euro 1.714.972,02.

corrisponde al saldo di cassa risultante al Tesoriere e pervenuto all'ente in data 22 febbraio 2023.

Il collegio attesta che i predetti conti sono stati controllati dal responsabile del procedimento, identificato nella persona del direttore dell'Ente.

CONTO GIUDIZIALE UNICO DI TRENTO RISCOSSIONI SPA

Il servizio di Riscossione delle ingiunzioni è affidato alla Trentino Riscossioni S.p.A. ai sensi della convenzione della Provincia Autonoma di Trento.

Somme rimaste da riscuotere al termine dell'esercizio precedente	Euro 16.174,46;
+ Riscossioni dell'anno	Euro 968,20;
= Somme rimaste da riscuotere al termine dell'esercizio	Euro 15.206,26.

Il Collegio attesta che il saldo di cassa risultante dalle scritture contabili dell'Ente corrisponde al saldo di cassa risultante pervenuto al Museo in data 23 gennaio 2023.

La riunione termina alle ore 12:30.

Il Collegio dei Revisori

Handwritten signature
Dott.ssa Denise Pederiva

Handwritten signature
Dott.ssa Sabrina Nicolodi

Handwritten signature
Dott. Mauro Angeli
Trento, 17 marzo 2023

