

MUSEO CASTELLO DEL BUONCONSIGLIO - MONUMENTI E COLLEZIONI PROVINCIALI
VERIFICA DEI CONTI GIUDIZIALI DELL'ANNO 2019

Nella giornata del 15 maggio 2020 a partire dalle ore 17:30, previa comunicazione telefonica e a seguito di alcune comunicazioni a mezzo posta elettronica con il dott. Paolo Mattivi, si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti nelle persone della Dott.ssa Denise Pederiva, del Dott. Giovanni Rao e della Dott.ssa Elga Bortolotti 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.

In primo luogo, il Collegio precisa che a causa delle restrizioni legate all'emergenza sanitaria da Covid-19 non è stato possibile effettuare una verifica in presenza, come originariamente programmato ai fini dell'adempimento in oggetto.

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 28 febbraio 2020 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:

| | |
|----------------|-------------------|
| Saldo iniziale | Euro 15.800,00 |
| + Entrate | Euro 1.504.700,35 |
| - Uscite | Euro 1.383.030,21 |
| Saldo finale | Euro 137.470,14 |

corrispondenti all'entrata accertata per la vendita di biglietti.

Le movimentazioni risultano essere le seguenti per le pubblicazioni:

| | |
|----------------|----------------|
| Saldo iniziale | Euro 3.830,60 |
| + Entrate | Euro 37.263,70 |
| - Uscite | Euro 35.982,30 |
| Saldo finale | Euro 5.112,00 |

CONTO GIUDIZIALE DI MATERIA

Il Collegio attesta che l'agente di materia, Ragioniera Katia Fratton, ha reso il conto in data 28 febbraio 2020 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 549.990,56. |
| Carico | Euro 56.853,12; |
| Scarico | Euro 44.442,59; |
| Saldo finale | Euro 562.401,09. |

Conto vendite

| | |
|----------------|---------------------|
| Saldo iniziale | Euro 1.136.882,50.; |
| Carico | Euro 106.937,70; |
| Scarico | Euro 79273,70; |
| Saldo finale | Euro 1.164.546,50. |

CONTO GIUDIZIALE DELL'ECONOMO

Il collegio attesta che l'incaricato del servizio economale, Ragionier Alessio Sommadossi, ha reso il conto in data 28 febbraio 2020.

Le movimentazioni risultano essere le seguenti

| | |
|----------------|---|
| Saldo iniziale | Euro 4.820,94, oltre a spese non ancora reintegrate 179,06 (Totale Euro 5.000,00) |
| + Entrate | Euro 2.679,06 |
| - Uscite | Euro 2.681,06 |
| Saldo finale | Euro 4.818,94, oltre a spese non ancora reintegrate 181,06 |

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 1.966.063,04 |
| + Riscossioni dell'anno | Euro 4.216.740,61 |
| - Pagamenti dell'anno | Euro 4.749.820,39 |
| = Fondo cassa finale | Euro 1.432.983,26 |

corrisponde al saldo di cassa risultante al Tesoriere e pervenuto all'ente in data 02 marzo 2020.

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 TRENINO 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 19.659,98 |
| + Riscossioni dell'anno | Euro 1.161,84, |
| di cui 113,43 trattenute a titolo di compenso | |
| = Somme rimaste da riscuotere al termine dell'esercizio | Euro 18.498,14 |

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 20 gennaio 2020.

La riunione termina alle ore 19:00 con la sottoscrizione del presente verbale, che viene circolarizzato a mezzo di posta elettronica per il successivo invio all'Ente da parte del Presidente del Collegio.

Il Collegio dei Revisori

Dott.ssa Denise Pederny

Dott.ssa Elga Bortolotti

Dott. Giovanni Paolo Rao

San Giovanni di Fassa Sèn Jan, 15 maggio 2020