

MUSEO CASTELLO DEL BUONCONSIGLIO - MONUMENTI E COLLEZIONI PROVINCIALI
VERIFICA DEI CONTI GIUDIZIALI DELL'ANNO 2023

Nella giornata del 18 marzo 2024 a partire dalle ore 9:00, previa comunicazione scritta a mezzo mail, si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti nella persona della Dott.ssa Denise Pedériva, collegata via Meet, e del Dott. Mauro Angeli e della Dott.ssa Sabrina Nicolodi presso la sede dell'Ente, 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 effettuato 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. Il Collegio procede al controllo a campione dei conti relativi all'economista e di materia, come di seguito esposto.

CONTO GIUDIZIALE DELLE ENTRATE

Il Collegio attesta che l'agente della riscossione, Ragioniera Doranna Piteggher, ha reso il conto giudiziale delle Entrate in data 22 gennaio 2024 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 87.078,83;
+ Entrate	Euro 1.574.774,98;
- Uscite	Euro 1.571.608,96;
Saldo finale	Euro 90.244,85.

corrispondenti all'entrata accertata per la vendita di biglietti.

Le movimentazioni risultano essere le seguenti per le pubblicazioni:

Saldo iniziale	Euro 3.676,40;
+ Entrate	Euro 44.335,00;
- Uscite	Euro 41.852,90;
Saldo finale	Euro 6.158,50.

Il Collegio procede alla verifica a campione della riga del conto "Totale Castello del Buonconsiglio" della Voce "Vendita Biglietti di ingresso", pari ad un valore complessivo finale di euro 959.873,42. La documentazione visionata a supporto della verifica è un prospetto mensile dell'anno 2023 relativo agli incassi registrati dal Museo Castello del Buonconsiglio, sede principale, con il dettaglio delle tipologie di incassi.

CONTO GIUDIZIALE DI MATERIA

Il Collegio attesta che l'agente di materia, Ragioniera Katia Fratton, ha reso il conto in data 19 febbraio 2024 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:

dp

Conto cessioni gratuite

Saldo iniziale Euro 503.322,78;
Carico Euro 45.170,00;
Scarico Euro 44.789,79;
Saldo finale Euro 503.702,99.

Conto vendite

Saldo iniziale Euro 1.248.591,20;
Carico Euro 90.592,20;
Scarico Euro 59.706,70;
Saldo finale Euro 1.279.476,70.

CONTO GIUDIZIALE DELL'ECONOMO

Il collegio attesta che l'incaricato del servizio economale, Rag. Alessio Sommadossi, ha reso il conto in data 19 febbraio 2024.

Le movimentazioni risultano essere le seguenti

Saldo iniziale Euro 4.726,73 oltre a spese non ancora reintegrate euro + 100,00, somme da versare al Museo per interessi attivi euro - 10,67 e cassa contante euro + 183,94 (Totale Euro 5.000,00);

+ Entrate Euro 1.575,68;
- Uscite Euro 6.200,00;
Saldo finale Euro 102,41 riferito a interessi attivi al 31.12.2003

Il saldo finale tiene conto del riversamento al Museo della cassa economale disponibile al 31.12.2023, ai sensi del Decreto MEF 25.07.2023 di Euro 4.900,00, delle spese ancora da reintegrare per euro 100,00 (Totale Euro 5.000,00).

Il Collegio procede alla verifica a campione della riga relativa al mese di "Luglio". La documentazione visionata a supporto della verifica è l'estratto conto scalare al 31.07.2023 che evidenzia la movimentazione di uscita e il saldo finale riportati nel conto giudiziale.

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 1.714.972,02;
+ Riscossioni dell'anno Euro 4.619.881,65;
- Pagamenti dell'anno Euro 4.895.007,11;
= Fondo cassa finale Euro 1.439.846,56.

corrisponde al saldo di cassa risultante al Tesoriere e pervenuto all'ente in data 28 febbraio 2024.

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 15.206,26;

+ Riscossioni dell'anno Euro 0,00;

= 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 28 febbraio 2024.

La riunione termina alle ore 10:45.

Il Collegio dei Revisori

Dott.ssa Denise Pedernani

Dott.ssa Sabrina Nicolodi

Dott. Mauro Angeli

Trento, 18 marzo 2024