

VERBALE N. 3/2024

L'anno 2024 il giorno 28, del mese di maggio alle ore 12:45, si sono riuniti i Revisori dei Conti nominati con decreti direttoriali del MUR n. 552 del 1 aprile 2022 e n. 973 del 8 giugno 2022.

La riunione si svolge presso la sede dell'Accademia a Torino, prende parte il Direttore di Ragioneria, dott.ssa Daniela Coluccio e il Direttore Amministrativo, dott. Alessandro Moreschini.

I revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
SERGIO	MARCHESE	Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF)	PRESENTE
CORRADO	CAVALLO	Ministero dell'Università e della Ricerca (MUR)	PRESENTE

VERIFICA DI CASSA

I revisori hanno proceduto ad effettuare la consueta verifica di cassa.

Il giornale di cassa dell'Accademia alla data del 28/05/2024 presenta le seguenti risultanze:

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 01/01/2024			€ 3.207.838,63	
Riscossioni in c/competenza	€ 866.220,68			
Riscossioni in c/residui	€ 79.874,80			
Totali		€ 946.095,48	4.153.934,11	
Pagamenti in c/competenza	€ 614.005,63			
Pagamenti in c/residui	€ 585.387,44			
Totali		€ 1.199.393,07	€ 2.954.541,04	

Tale saldo non coincide con il saldo di € 3.002.795,79 fornito in data 28/05/2024, dall'Istituto cassiere Cariparma *Credit Agricole* in quanto esistono riscossioni per € 48.254,75 registrate dalla Banca, non ancora regolarizzate con reversale sul giornale di cassa da parte dell'Ufficio di Ragioneria.

L'ultimo mandato emesso è il n. 695 del 23/05/2024, mentre l'ultima reversale è la n. 71 del 23/05/2024.

Registro minute spese

Dal registro delle minute spese, di euro 1.500,00, risultano effettuate spese per euro 557,58. La rimanenza di euro 942,42 corrisponde con quanto depositato in cassa.

Esame dei mandati e reversali

A campione sono stati esaminati i seguenti mandati:

- n. 423, del 09/04/2024 pagamento fattura n. 5 del 29/04/2024 a favore di ing. Sergio Berno, individuato con affidamento diretto a seguito di comparazione di preventivi, per euro 9.832,96 per certificazione e impianti elettrici per SCIA. Ritenuta d'acconto IRPEF pagata con mandato n. 633 del 17/05/2024 per un importo di euro 1840;
- n.618, del 16/05/2024 pagamento fattura 19/P del 16/04/2024 per euro 2686,12 – Colorificio Griffiero, individuato con affidamento diretto a seguito di comparazione di preventivi, per fornitura materiale di ferramenta. DURC regolare. L'IVA in *split payment* verrà versata nel mese di giugno.

A campione sono stati esaminati le seguenti reversali:

- n. 33 del 19/03/2024 MARGAIRA RITA per Euro 5000,00 relativa al pagamento (prima *tranche*) dell'uso temporaneo degli spazi dell'Accademia, giusto [regolamento](#) disponibile sul sito istituzionale, per evento dal 03/05/2024 al 30/06/2024;
- N. 69 del 23/05/2024 BALBO BERTONE per euro 200,00 contributo utilizzo salone d'onore.

I revisori confermano e sottoscrivono il presente verbale, chiuso alle ore 12:00, l'anno 2024 il giorno 28 del mese di maggio e successivamente verrà inserito nell'apposito registro.

I Revisori