

VERBALE N. 7/2024

L'anno 2024 il giorno 3, del mese di dicembre alle ore 11:30, si svolge la verifica di cassa del Revisore dei Conti nominato con decreti direttoriali del MUR n. 552 del 1 aprile 2022. Si fa presente che il dott. Corrado Cavallo ha dato le dimissioni dal collegio con pec del 26/08/2024.

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)	ASSENTE

VERIFICA DI CASSA

Il revisore ha proceduto ad effettuare la consueta verifica di cassa.

Il giornale di cassa dell'Accademia alla data del 03/12/2024 presenta le seguenti risultanze:

Dal giornale di cassa

Fondo cassa al 01/01/2024			€ 3.207.838,63	
Riscossioni in c/competenza	€ 3.344.255,19			
Riscossioni in c/residui	€ 86.555,36			
Totali		€ 3.430.810,55	6.638.649,18	
Pagamenti in c/competenza	€ 2.079.555,57			
Pagamenti in c/residui	€ 728.451,80			
Totali		€ 2.808.007,37	€ 3.830.641,81	

Tale saldo non coincide con il saldo di € 3.955.184,71 fornito in data 03/12/2024, dall'Istituto cassiere Cariparma *Credit Agricole* in quanto esistono riscossioni per € 124.570,30 registrate dalla Banca, non ancora

regolarizzate con reversale sul giornale di cassa da parte dell'Ufficio di Ragioneria e pagamenti da regolarizzare con mandati per Euro 27,00.

L'ultimo mandato emesso è il n. 1594 del 28/11/2024, mentre l'ultima reversale è la n. 153 del 28/11/2024.

Registro minute spese

Dal registro delle minute spese, di euro 1.500,00, risultano effettuate spese per euro 1490,01. La rimanenza di euro 9,99 corrisponde con quanto depositato in cassa.

Esame dei mandati e reversali

A campione sono stati esaminati i seguenti mandati:

- n. 1491, del 20/11/2024 pagamento fattura n. 7/PA del 18/10/2024 a favore di Chimica Strola SNC, individuato con affidamento diretto a seguito di comparazione di preventivi, per 3.729,70 per fornitura materiali chimici; DURC regolare, L'IVA in *split payment* verrà versata nel mese di dicembre.
- n.1425, del 30/10/2024 pagamento fattura 118 del 30/09/2024 per euro 4980,00 – Gli Ori SRL, individuato con affidamento diretto per Stampa cataloghi. DURC regolare. IVA esente.

A campione sono stati esaminati le seguenti reversali:

- n. 146 del 20/11/2024 IO FOTOGRAFO SRL per Euro 4000.00 relativa al pagamento dell'uso temporaneo degli spazi dell'Accademia, giusto [regolamento](#) disponibile sul sito istituzionale, per evento dal 07/11/2024 al 08/12/2024;
- N. 113 del 10/09/2024 Associazione culturale Comitato di San Floriano per euro 1.000,00 contributo per prestito opera Vocazione di San Matteo, mostra "Il Coraggio".

Il revisori conferma e sottoscrive il presente verbale, chiuso alle ore 13:00, l'anno 2024 il giorno 03 del mese di dicembre e successivamente verrà inserito nell'apposito registro.

Il Revisore