

VERBALE N 38/2020

In data 9 aprile 2020 alle ore 11,00 mediante mezzi di telecomunicazione ai sensi dell'articolo 8 dello Statuto si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti dei Musei del Bargello:

Dott. Salustri Sergio	Presidente del collegio dei revisori
Dott. Antonio Martini	Componente effettivo
Dott. Luigi Lari	Componente effettivo

per procedere all'esame della proposta di radiazione dei residui attivi e passivi predisposta dal Direttore dell'Ente, da sottoporre alla prossima riunione del CdA.

Il predetto documento è stato trasmesso al Presidente del Collegio dei revisori con mail del 27 marzo, ed è stato reso disponibile a tutti i membri del Collegio per l'espletamento dell'analisi di competenza.

I revisori danno atto che le attività istruttorie ai fini della redazione del presente verbale sono state espletate nei giorni precedenti, con comunicazioni informatiche e telefoniche, e anche con l'assistenza, per l'acquisizione di chiarimenti e elementi informativi, dei referenti per gli aspetti finanziari e contabili dell'Amministrazione sig.e Pistilli e Bolognesi.

In via preliminare si fa presente che il Collegio dei revisori è tenuto ad esprimere il proprio motivato parere, sulle operazioni, adottate dall'organo amministrativo dell'ente, riguardanti le variazioni dei residui attivi e passivi e l'inesigibilità dei crediti ai sensi dell'articolo 40, comma 4, del DPR n. 97/2003. Inoltre, il Collegio in precedenti verbali ha sollecitato le operazioni di riaccertamento dei residui, soprattutto con riferimento alle partite contabili trasferite dalla ex trasferimento monetario dell'Ex SSPSAE e dal relativo trasferimento finanziario avvenuto nel mese di maggio 2016.

In proposito, la relazione con cui si espone la proposta di radiazione dei residui da una compiuta rappresentazione delle singole partite contabili con specificazioni di quelli attinenti al predetto trasferimento dalla ex SSPSAE e indicazione della causa che ne ha originato la formazione, ovvero la motivazione per cui si ritiene opportuno procedere alla radiazione (in molti casi per assenza della documentazione a supporto).

La proposta riguarda in particolare la radiazione di residui attivi per un importo complessivo di 6.502,64 euro, dei quali uno risalente all'esercizio 2016 ammonta a 5.678,45 euro e derivante da una riduzione di un finanziamento in conto capitale MIBACT per minori impegni sul progetto finanziato.

Dal lato dei residui passivi, viene proposta la radiazione per un importo complessivo di euro 317.821,28, di cui euro 204.802,80 derivanti dal più volte citato trasferimento dalla ex SSPSAE e euro 113.018,48 non afferenti a tale trasferimento.

In proposito, esaminata la proposta e effettuate le opportune verifiche, il Collegio esprime il proprio parere favorevole all'operazione di radiazione dei residui attivi e passivi ai fini della successiva sottoposizione alla deliberazione del CdA.

Non essendovi altre questioni da trattare, la riunione termina alle ore 11,45 previa stesura del presente verbale, che viene successivamente inserito nell'apposito registro.

Letto, confermato e sottoscritto.

Dott. Salustri Sergio
Dott. Antonio Martini
Dott. Luigi Lari

Presidente del collegio dei revisori
Componente effettivo
Componente effettivo

