

VERBALE VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 5/2024

In data 09/05/2024 alle ore 09.30 si è riunito presso la sede delle Gallerie di Arte Antica di Roma, previa regolare convocazione, il Collegio dei revisori dei conti, nelle persone di

Dott.ssa Maria Savoia	Presidente in rappresentanza del MEF.	Presente
Dott.ssa Mara Passeggeri	Componente effettivo	Presente/ collegata on line
Dott. Giovanni Amendola	Componente effettivo	Presente

per procedere alla verifica di cassa ed al controllo di reversali e mandati del primo trimestre 2024.

Assiste alla seduta il dott. Emmanuel Tarquini, supporto ALES ufficio bilancio

Il giornale di cassa aggiornato al 31/03/2024, risulta stampato fino alla pagina 33 con ultima registrazione relativa al mandato n. 145 del 28/03/2024, di Euro 192.088,71.

Detto registro presenta le seguenti risultanze:

Giornale di cassa anno 2024

	Riscossioni e Pagamenti in conto		Totale
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio 2024			
			Euro 8.330.221,56
Riscossioni fino alla reversale n. 138 del 28/03/2024			
	Euro 63.598,05	1.409.634,95	1.473.233,00
Pagamenti fino al mandato n. 145 del 28/03/2024			
	Euro 1.703.296,74	298.492,64	2.001.789,38
Fondo di cassa al 31/03/2024			
			Euro 7.801.665,18

Il saldo di cassa sopra riportato non concorda con la comunicazione dell'Istituto tesoriere, che riporta un saldo di Euro 7.876.280,74, come di seguito rappresentato.

Situazione Istituto Tesoriere	Parziali	Importo	
Saldo iniziale al 01/01/2024		8.330.221,56	+
RISCOSSIONI			
Riscossioni	1.473.233,00		
Provvisori in entrata da regolarizzare	74.615,56	1.547.848,56	+
PAGAMENTI			
Pagamenti	2.001.789,38		
Provvisori in uscita da regolarizzare	0,00	2.001.789,38	-
Saldo Finale al 31/03/2024		7.876.280,74	=

La differenza tra i due saldi riconcilia come segue:

Riconciliazione con il saldo Istituto Tesoriere	Importo	
Saldo Ente al 31/03/2024	7.801.665,18	
Reversali emesse dall'Ente ancora da riscuotere dall'Istituto Tesoriere	0,00	-
Reversali da emettere da parte dell'Ente per somme già incassate dall'Istituto Tesoriere	74.615,56	+
Partite da regolarizzare in entrate (eventuali)	0,00	-
Mandati da emettere dall'Ente per pagamenti già effettuati dall'Istituto Tesoriere senza mandato	0,00	-
Mandati emessi dall'Ente non ancora pagati dall'Istituto Tesoriere	0,00	+
Partite da regolarizzare in uscita (eventuali)	0,00	+
Totale riconciliato con il saldo dell'Istituto Tesoriere	7.876.280,74	=

VERIFICA MANDATI

Il Collegio procede mediante campionamento al controllo dei seguenti documenti:
Mandati:

Numero	Data	Descrizione dell'oggetto della reversale	Importo
24	11.01.24	Avviso di accertamento Tari	17.052,00
25	11.01.24	Avviso di accertamento Tari	70.485,79

Dall'esame dei suindicati mandati è emerso che sono state pagate sanzioni e interessi per ritardato pagamento. In proposito si allega la nota del Gabinetto 0032960 del 5 dicembre 2019 dalla quale emerge una problematica in merito all'accertamento dei debiti pregressi comune agli Uffici centrali e periferici con sede nel Comune di Roma.

Ad oggi non si hanno notizie in ordine al deposito dei conti giudiziali delle Gallerie né è stata mandata la documentazione necessaria per la relazione del Collegio.
Detto verbale sarà inviato alla Procura della Corte dei Conti per le segnalazioni di competenza.

La seduta viene sciolta alle ore 10:30, previa redazione lettura ed approvazione del presente verbale.
Letto, confermato e sottoscritto.

Il Collegio dei Revisori dei conti/sindacale

Dott.ssa Maria Savoia (Presidente)

Maria Savoia

Dott.ssa Mara Passeggeri (Componente)

Mara Passeggeri

Dott. Giovanni Amendola (Componente)

Giovanni Amendola



Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo

UFFICIO DI GABINETTO

MIBAC-UDCM
GABINETTO
0032960-05/12/2019
CI 08.03.00/2.4

Agli Uffici centrali e
agli Uffici periferici
con sede nel Comune di Roma

E p.c. al Segretario generale
al Direttore generale Bilancio

LORO SEDI

Oggetto: AMA S.p.A. - situazione dei pagamenti.

Alcuni servizi televisivi hanno evidenziato la possibile sussistenza di posizioni debitorie di questa Amministrazione, per importi anche elevati, nei confronti della società AMA di Roma.

A seguito di una prima verifica, è emerso che eventuali ritardi o omissioni di pagamento sarebbero imputabili ai tempi di entrata a regime della fatturazione elettronica. Tuttavia, è necessario procedere ad una ricognizione di eventuali debiti pregressi o fatture non ancora pagate da parte degli Uffici del Ministero con sede nel Comune di Roma.

Si chiede, pertanto, di volere fornire con la massima urgenza a questo Ufficio, e contestualmente al Segretario generale e al Direttore generale Bilancio, un quadro aggiornato delle eventuali situazioni debitorie pendenti nei confronti di AMA S.p.A., al fine di provvedere agli adempimenti di competenza.

D'ORDINE DEL MINISTRO
IL CAPO DI GABINETTO

(prof. Lorenzo Casini)