

BIBLIOTECA CIVICA BERTOLIANA VICENZA	
RICEV. II - 2 LUG. 2014	20
N. di Prot. 897	Pos. 21

# Comune di Vicenza

COLLEGIO DEI REVISORI

BIBLIOTECA CIVICA BERTOLIANA  
ISTITUZIONE DEL COMUNE DI VICENZA

Istituzione pubblica culturale

VERBALE N. 13 DEL 2 LUGLIO 2014

Il giorno 2 del mese di luglio dell'anno 2014 (duemilaquattordici), alle ore 9.40, presso la sede della Biblioteca Civica Bertoliana, Istituzione pubblica del Comune di Vicenza, in contrà Riale n. 13, Palazzo Costantini, nell'Ufficio Amministrativo si è riunito il Collegio dei Revisori.

E' presente la sig.ra Annalisa Gonzati, nella sua qualità di capoufficio amministrativo.

Il Collegio ha proceduto all'esame della seguente documentazione:

- Bilancio di Previsione 2014 e Bilancio Pluriennale 2014-2016;
- Deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 17 del 13 giugno 2014 relativa all'approvazione del Bilancio di Previsione 2014 e Bilancio Pluriennale 2014-2016.

Il Collegio, verificato che:

- in generale le scritture contabili e la relativa documentazione risultano tenute in modo conforme alla normativa;
- risultano tenute le scritture obbligatorie ai fini IVA che confluiscono nella liquidazioni del Comune di Vicenza;
- il Bilancio di Previsione è stato redatto secondo quanto previsto dal D.L.vo 118/2011;
- il complesso delle riscossioni e dei pagamenti effettuati trova esatta corrispondenza nel conto reso dal Tesoriere;

passa alla redazione delle proprie relazioni, che si allegano al presente verbale.

**E**  
BIBLIOTECA CIVICA BERTOLIANA  
Ufficio Protocollo  
Protocollo N.0000897/2014 del 02/07/2014

Il Collegio dei Revisori ha inoltre proceduto alla verifica di cassa e alla verifica della cassa economale ed ha redatto i verbali che si allegano.

Alle ore 10.30 la riunione ha termine previa lettura, unanime approvazione e sottoscrizione:

- della Relazione al Bilancio di Previsione 2013 e Bilancio Pluriennale 2013-2015

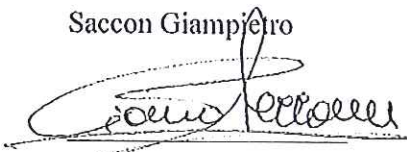
e del presente verbale.

#### I REVISORI

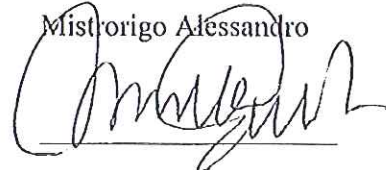
Pedron Renzo



Saccon Giampiero



Mistorigo Alessandro



**COMUNE DI VICENZA**

**COLLEGIO DEI REVISORI**

**BIBLIOTECA CIVICA BERTOLIANA**

**RELAZIONE DELL'ORGANO DI REVISIONE AL BILANCIO  
DI PREVISIONE DELL'ESERCIZIO 2014**

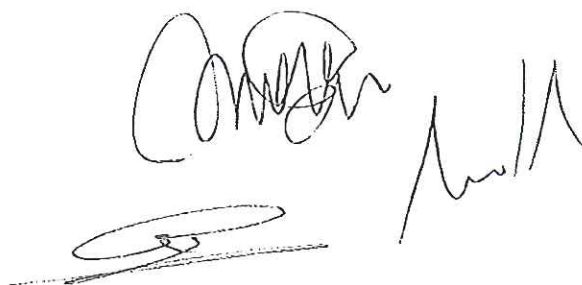
L'Organo di Revisione:

- richiesto di un parere sul Bilancio di Previsione dell'esercizio 2014 della Biblioteca Civica Bertoliana, approvato con deliberazione del Consiglio di Amministrazione dell'Istituzione Bertoliana n. 17 del 13 giugno 2014;
- verificata la completezza dei documenti allegati e il rispetto dei principi adottati nella redazione del bilancio;
- considerato che il bilancio è stato stilato secondo quanto previsto dal D.L.vo 118/2011;

illustra le seguenti poste contabili:

**ENTRATE**

TIT. II Trasferimenti correnti	€ 518.288,66
TIT. III Entrate extratributarie	€ 227.798,00
TIT. IV Entrate in conto capitale	€ 150.000,00
TIT. IX Entrate per conto di terzi e partite di giro	€ <u>20.000,00</u>
TOTALE	€ 916.086,66
Fondi Pluriennali	€ <u>342.078,39</u>
TOTALE GENERALE ENTRATE	€ <u>1.258.165,05</u>



## SPESE

MISSIONE 1 – Servizi istituzionali, Generali e di gestione	€ 6.740,89
MISSIONE 5 – Tutela e valorizzazione Dei beni e attività culturali	€ 1.231.424,16 (di cui FPV 52.383,28)
MISSIONE 99 - Spese per conto terzi e partite di giro	€ <u>20.000,00</u>
<b>TOTALE GENERALE SPESA</b>	<b>€ <u>1.258.165,05</u></b>

Illustrano inoltre:

- 1) che le previsioni finanziarie di competenza pareggiano per € 1.238.165,05

ENTRATE FINALI (TIT. II-III-IV)	€ 896.086,66
FPV per spese correnti	€ 258.589,90
FPV per spese in conto capitale	€ <u>83.488,49</u>
	€ 1.238.165,05
SPESE FINALI (MISSIONE 1 e 5 )	€ <u>1.238.165,05</u>
SALDO NETTO	€ <u>0,00</u>

- 2) che la situazione finanziaria a breve, o situazione economica, presenta un equilibrio così determinato:

TIT. II Trasferimenti correnti	€ 518.288,66	
TIT. III Entrate extratributarie	€ <u>227.798,00</u>	
TOTALE	€ 746.086,66	
FPV	€ <u>258.589,90</u>	€ 1.004.676,56
Missione 1-spese correnti	€ 6.740,89	
Missione 5-spese correnti	* € <u>997.935,67</u>	€ 1.004.676,56
DIFFERENZA		€ <u>0,00*</u>

\*COMPRENDE il Fondo Pluriennale Vincolato di 52.383,28



3) che le entrate correnti sono così composte:

- Contributi della Regione	€ 135.000,00
- Contributi della Provincia di Vicenza	€ 141.692,77
- Contributi del Comune di Vicenza	<u>€ 241.595,89</u>
Totale Entrate Titolo II	<u>€ 518.288,66</u>

4) che le entrate extratributarie sono così suddivise:

- Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	€ 200.000,00
- Altri interessi attivi	€ 500,00
- Rimborsi e altre entrate correnti	<u>€ 27.298,00</u>
Totale Entrate Titolo III	<u>€ 227.798,00</u>

5) che le entrate derivanti da trasferimenti di capitale sono così suddivise:

- Contributi del Comune per spese di investimento	€ 100.000,00
- Contributo della Provincia per libri e periodici	€ 20.000,00
- Contributo di altri Enti per spese di investimento	<u>€ 30.000,00</u>
Totale Entrate Titolo IV	<u>€ 150.000,00</u>

6) che le spese sono così composte:

Missione 1 - Servizi Istituzionali, generali e di gestione € 6.740,89

Missione 5 – Funzioni relative alla cultura e ai beni culturali:

- Spese correnti € 997.935,67 di cui FPV 52.383,28

- Spese in conto capitale € 233.488,49

Totale spese (escluse partite di giro) € 1.238.165,05

7) che le spese in conto capitale possono essere così ripartite per tipologia di costo:

Missione 5 – titolo II

Acquisto libri, periodici e multimediali € 94.091,49

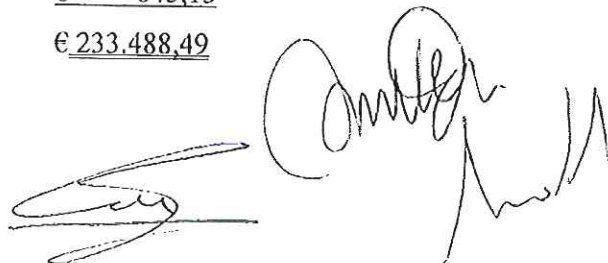
Spese per restauro € 6.420,46

Arredi, macchine, sistemi informatici

e attrezzature € 132.331,41

Progetti Cariverona € 645,13

Totale spese in conto capitale € 233.488,49



8) che nel bilancio di previsione dell'esercizio 2014 e pluriennale 2014-2016 le spese correnti della **Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione** e della **Missione 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**, le uniche Missioni significative per il bilancio della Bertoliana sono così suddivise:

	Previsione 2014	Previsione 2015	Previsione 2016
<b>Missione 1</b>	<b>6740,89</b>	<b>5.780,89</b>	<b>5.500,00</b>
<i>Programma 1: Organi istituzionali</i>			
<i>Programma 3: Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato</i>	4.110,00	3.500,00	3.500,00
	2.630,89	2.280,89	2.000,00
<b>Missione 5</b>	<b>997.935,67</b> (di cui FPV 52.383,28)	<b>691.698,28</b>	<b>560.095,89</b>
<i>Programma 2: Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale</i>			

9) che l'entrata corrente distinta per fonte di provenienza è così prevista:

	Previsione 2014	Previsione 2015	Previsione 2016
<b>Titolo 2</b>			
<i>Trasferimenti correnti</i>	518.288,66	446.595,89	366.595,89
<b>Titolo 3</b>			
<i>Entrate extratributarie</i>	227.798,00	198.500,00	199.000,00

L'Organo di revisione, sulla base dei riscontri e delle verifiche effettuate esprime parere favorevole all'approvazione del bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2014.

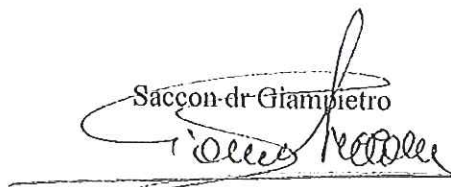
Vicenza, 2 luglio 2014

**L'ORGANO DI REVISIONE**

Pedroni dr Renzo



Saccon dr Giampietro



Mistrorigo dr Alessandro



**COMUNE DI VICENZA**  
**BIBLIOTECA BERTOLIANA**

**I REVISORI DEI CONTI**

VERIFICA DI CASSA

Il giorno 2 (due) del mese di luglio dell'anno 2014 (duemilaquattordici), alle ore 9.30 (nove e trenta) presso la sede della Biblioteca, a seguito di informale convocazione, si sono presentati i Revisori dei Conti del Comune nella persona dei signori:

- Pedron Renzo - Presidente.
- Mistrorigo Alessandro - Revisore
- Saccon Gianpietro - Revisore

Il Revisori iniziano le operazioni di verifica presso la Biblioteca, con l'assistenza del capo ufficio amministrativo Annalisa Gonzati.

I Revisori procedono alla verifica di cassa con la determinazione del saldo di diritto ("A"), del saldo di fatto - Tesoreria ("B") e della riconciliazione tra saldo di fatto e saldo di diritto, riferita alla data del 17 marzo 2014, riscontrando le seguenti risultanze:

**A) DETERMINAZIONE DEL SALDO DI DIRITTO**

(Sulla base delle scritture contabili dell'ente alla data di riferimento)

1)Fondo di cassa al 01/01/2014	€	306.181,89
2)Reversali emesse dal n. 1 al n. 83	€	238.550,84
3)Riscossioni da regolarizzare	€	65.989,20
Totale entrate di cassa		610.721,93
<hr/>		
4)Mandati emessi e pagati nn. 1-134; 137-319; 321-336; 338-384;	391.988,01	
5) Mandati emessi da pagare non contabilizzati: n. 320 e 337	538,00	
6) Mandati emessi da pagare 135 e 136	3.904,21	
7) Mandati ancora da inviare (385-414)	43.736,07	-440.166,29
8)Pagamenti da regolarizzare	144,47	-144,47
<u>SALDO DI DIRITTO</u>	€	170.411,17



**B) DETERMINAZIONE DEL SALDO DI FATTO**  
(Saldo di cassa della Tesoreria risultante dal giornale di cassa)

1) Fondo di cassa al 01/01/2014	€	306.181,89
2) Riscossioni rev.1-83	€	238.550,84
3) Riscossioni da regolarizzare	€	65.989,20
<b>Totale delle entrate</b>		<b>610.721,93</b>
4) Pagamenti (mand.n.1-134;137-319; 321-336; 338-384)	€ 391.988,01	
5) Pagamenti da regolarizzare	€ 144,47	-392.132,48
<b>SALDO DI FATTO</b>	€	<b>218.589,45</b>

**C) DIFFERENZA TRA SALDO DI FATTO E SALDO DI DIRITTO**

	€	43.736,07
	€	3.904,21
Differenza tra saldo Tesoriere e Biblioteca	€	538,00

**D) RICONCILIAZIONE TRA SALDO DI FATTO E SALDO DI DIRITTO**

Saldo di diritto	€	170.411,17
Reversali emesse e non ancora consegnate	€	
Reversali consegnate ma non rimosse	€	
Riscossioni eseguite senza reversale	€	
Mandati emessi e non ancora inviati alla banca	€	43.736,07
Mandati emessi e non contabilizzati	€	538,00
Mandati non ancora pagati	€	3.904,21
Pagamenti senza mandato	€	
<b>Saldo finale riconciliato</b>	€	<b>218.589,45</b>

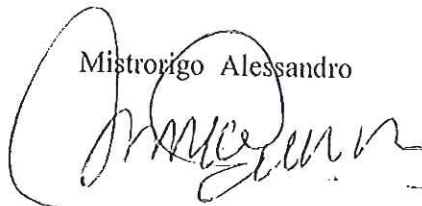
La verifica termina alle ore 10.30.

**I REVISORI DEI CONTI**

Pedron Renzo



Mistronigo Alessandro



Saccon Giampietro





**COMUNE DI VICENZA**

COLLEGIO DEI REVISORI

BIBLIOTECA CIVICA BERTOLIANA  
ISTITUZIONE DEL COMUNE DI VICENZA

**Verbale di verifica cassa economale**

Il giorno 02 luglio 2014, alle ore 9,30 presso l'Istituzione Biblioteca Civica Bertoliana si è proceduto alla verifica della cassa economale.

Il saldo alla data odierna ammonta a € 1.640,59, di cui € 1.465,18 in contanti, € 98,60 in francobolli, € 75,00 fondo cassa bookshop in contanti, € 1,81 marca da bollo.

Il totale relativo ai buoni carburanti ammonta a € 700,00.

Il saldo concorda con le risultanze della prima nota di cassa alla stessa data che ammonta ad € 1.640,59, stampata nel libro cassa a pag. n. 27 in data 01 luglio 2014, siglata dai Revisori.

Firmano i Revisori:

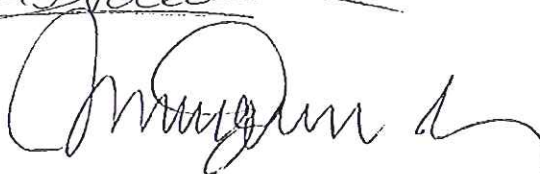
PEDRON RENZO



SACCON GIAMPIETRO



MISTRORIGO ALESSANDRO



**CONTROLLO CASSA**

DETTAGLIO CONTANTI		
banconote da:		totale:
€ 500,00		€ -
€ 200,00		€ -
€ 100,00		€ -
€ 50,00	15	€ 750,00
€ 20,00	7	€ 140,00
€ 10,00	21	€ 210,00
€ 5,00	38	€ 190,00
<b>Totale :</b>		<b>€ 1.290,00</b>

DETTAGLIO altre MONETE		
monete da:		totale:
€ 2,00	27	€ 54,00
€ 1,00	64	€ 64,00
€ 0,50	64	€ 32,00
€ 0,20	75	€ 15,00
€ 0,10	79	€ 7,90
€ 0,05	30	€ 1,50
€ 0,02	22	€ 0,44
€ 0,01	34	€ 0,34
<b>Totale :</b>		<b>€ 175,18</b>

VALORI BOLLATI		
bolli da:		totale:
€ 1,40	17	€ 23,80
€ 0,60	8	€ 4,80
€ 0,70	75	€ 52,50
€ 2,00	5	€ 10,00
€ 1,50	5	€ 7,50
€ 0,10		€ -
<b>Totale :</b>		<b>€ 98,60</b>

ALTRI VALORI		
n. 1 marca da 1,81		€ 1,81
Bookshop		€ 75,00
<b>Totale :</b>		

<b>TOTALE CONTROLLO CASSA:</b>	<b>€ 1.640,59</b>
--------------------------------	-------------------

01/07/2014

The bottom of the page features several handwritten signatures and initials. On the left, there are two distinct initials, possibly 'MK'. On the right, there are two larger, more complex signatures, one above the other, which appear to be official or personal signatures of the individuals involved in the cash control process.

