

VERBALE N.25/2024

Collegio dei Revisori dei conti

della Soprintendenza Nazionale per il patrimonio culturale subacqueo

In data 24 aprile 2024 alle ore 09:30 in via telematica, si è riunito, previa regolare convocazione, il Collegio dei revisori dei conti, nelle persone di:

Dott. Gianluca Sampaolo	Presidente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze	Presente in videoconferenza
Dott.ssa Vincenza Carnimeo	Componente effettivo in rappresentanza del Ministero della cultura	Presente in videoconferenza
Dott.ssa Rossella Merola	Componente effettivo in rappresentanza del Ministero della cultura	Presente in videoconferenza

per procedere all'esame del riaccertamento dei residui e rilasciare il proprio parere ai sensi del comma 4 dell'articolo 40 del D.P.R. 97/2003.

La relativa documentazione è stata trasmessa al Collegio dei revisori con prot. 3002 del 9 aprile 2024.

Il Collegio viene assistito, nell'esame della proposta di cui trattasi, dal delegato per il direttore generale avocante, dott. Angelo Michele Raguso, e dal Responsabile dell'Ufficio amministrativo Dott.ssa Sabrina Armenio, appositamente invitati dall'organo di controllo, per fornire allo stesso tutti gli elementi informativi necessari per la redazione del prescritto parere.

La Soprintendenza, in fase di redazione del bilancio consuntivo 2023, propone la cancellazione dei residui attivi e passivi a cui non corrispondono obbligazioni perfezionate, di dubbia e difficile esazione/riscossione o assolutamente inesigibili, o dovuti a errate iscrizioni nei bilanci precedenti, in base a quanto disposto all'art.34-bis della legge 196/2009 e all'art. 40 del DPR 97/2003.

La situazione dei residui attivi è rappresentata nel seguente prospetto:

Anno	Numero	Creditore - Descrizione Impegno		Importo Iniziale	Importo Finale	
Data Variazione	Nr. Variazione	Rif. Bilancio / Data	Descrizione variazione			Importo Variazione
2022	176	SEGRETARIATO GENERALE - PON FESR 2014/2020 AREA ARCHEOLOGICA MANDURIA		317.900,00	296.454,16	
31/12/2023	1	2022/2.2.1.001	PON conclusi 31/12/23 - somma non riscossa			-21.445,84
2022	177	SEGRETARIATO GENERALE - PON FESR 2014/2020 MIGLIORAMENTO FRUIZIONE EX CONVENTO S.		609.600,00	568.243,97	
31/12/2023	1	2022/2.2.1.001	PON conclusi 31/12/23 - somma non riscossa			-41.356,03
2022	178	SEGRETARIATO GENERALE - PON FESR 2014/2020 MIGLIORAMENTO FRUITIVO PARCO ARCHEOLOGICO		765.150,00	691.649,46	
31/12/2023	1	2022/2.2.1.001	PON conclusi 31/12/23 - somma non riscossa			-73.500,54
2022	179	SEGRETARIATO GENERALE - PON FESR 2014/2020 MIGLIORAMENTO ALLA VISITA EX CONVENTO SANTA		29.000,00	300.457,20	
31/12/2023	1	2022/2.2.1.001	PON conclusi 31/12/23 - somma non riscossa			-28.542,80
				Totale Variazioni		-.164.845,21

La radiazione dei residui attivi pari ad euro 164.845,21 è dovuta ad accertamenti non esigibili e dovuti al termine della rendicontazione dei PON FESR 2014/2020 al 31/12/2023.

La situazione dei residui passivi è rappresentata nel seguente prospetto:

Anno	Numero	Creditore - Descrizione Impegno		Importo Iniziale	Importo Finale	
Data Variazione	Nr. Variazione	Rif. Bilancio / Data	Descrizione variazione			Importo Variazione
2021	47		SANTACESAREA SRL - manutenzione impianti via duomo	14.500,00	8.418,00	
31/12/2023	1	2021/1	ECONOMIA			-6.082,00
2021	53		ADRIATICA APPALTI SRL - pulizie Adriatica-prolungamento	2.386,50	2.386,32	
31/12/2023	1	2021/1	ECONOMIA			-0,18
2021	62		KYOCERA Document Solutions Italia S.p.A - fotocopiatrice via viola - contratto lecce	2.127,98	707,34	
31/12/2023	1	2021/1	economia			-1.420,64
2022	99		Plas Media Srl - Plas Media S.r.videomapping Sant'Antonio	129.817,87	129.817,76	
31/12/2023	1	2022/3	ECONOMIA			-0,11
2022	121		QUARTO SERENA - AMPHITRITE supporto al RUP Serena Quarto	74.880,00	18.026,11	
31/12/2023	1	2022/1	ECONOMIA			-56.853,89
2022	126		Percorsi di Luce srl Unipersonale - PON Saturo - Percorsi di luce S.r.l.	115.929,52	113.094,00	
31/12/2023	1	2022/4	ECONOMIA			-2.835,52
2022	127		AR. TOUR S.R.L. - PON S. Antonio - AR. Tour S.r.l.	144.942,28	140.300,00	
31/12/2023	1	2022/3	ECONOMIA			-4.642,28
2022	136		Passarelli Paolo - PON Saturo - videoproiezioni	71.109,18	41.000,00	
31/12/2023	1	2022/4	ECONOMIA			-30.109,18
2022	137		ETEK srl - PON santa maria della giustizia - strumentazione tecnologica	79.067,94	76.207,30	
31/12/2023	1	2022/5	ECONOMIA			-2.860,64
2022	138		AT MEDIA SRL - PON santa maria giustizia - sito internet	147.504,36	142.740,00	
31/12/2023	1	2022/5	ECONOMIA			-4.764,36
2022	140		TECHNE' S.A.S. DI MARIA CHIFFI & C. - PON Manduria - percorso immersivo	156.160,71	153.720,00	
31/12/2023	1	2022/2	ECONOMIA			-2.440,71
2022	141		AGRUSTAMAURIZIO - PON sant'Antonio - sinopia	48.706,71	47.092,00	
31/12/2023	1	2022/3	ECONOMIA			-1.614,71
2022	143		PATRIZIO RESTA - PON Supporto Rup Santa Mara Giustizia - Resta Patrizio	30.500,00	30.499,96	
31/12/2023	1	2022/5	ECONOMIA			-0,04
2022	146		LAELIOGRAFICA SNC - La eliografica stampa elaborati CPI S. Antonio	347,02	347,00	
31/12/2023	1	2022/1	ECONOMIA			-0,02
2022	154		BITELLAS.r.l. - Manutenzione straordinaria - Saturo	11.590,01	11.590,00	
31/12/2023	1	2022/1	ECONOMIA			-0,01
2022	173		DOCONLINE S.R.L. - PON SATURO - Voce A1.a	91.069,64	89.060,00	
31/12/2023	1	2022/4	ECONOMIA			-2.009,64
2023	23		Wsense S.r.l. - Valorizzazione del patrimonio - Parco Archeologico di Saturo (TA) - percorsi archeologici	355.542,68	348.913,96	
31/12/2023	1	2023/4	ECONOMIA			-6.628,72
2023	30		Quorum Italia Srl - (PON) CULTURAE SVILUPPO FESR 2014-2020 Stampa e fornitura di catalogo -	17.480,16	14.901,12	
31/12/2023	1	2023/5	ECONOMIA			-2.579,04
2023	82		CACUCCI EDITORE SAS DI NICOLA CACUCCI & C. - fornitura di libri per la biblioteca della Soprintendenza	4.116,65	4.104,95	
31/12/2023	1	2023/1	economia			-11,70
2023	130		Giacinto Giglio - contratto di collaborazione ai sensi dell'art. 7, comma 6, del d.lgs. 30 marzo 2001, n. 165, e	20.731,20	20.731,18	
31/12/2023	1	2023/1	economia			-0,02
2023	134		Morelli Alessandra - contratto di collaborazione ai sensi dell'art. 7, comma 6, del d.lgs. 30 marzo 2001, n. 165,	16.992,78	16.992,76	
31/12/2023	1	2023/1	economia			-0,02
2023	155		INFO SRL - servizio di pubblicazione gara deserta - nuova gara e nuovo esito - imbarcazione a vela e motore	1.353,85	0,00	
31/12/2023	1	2023/1	errore di doppia imputazione dell'impegno			-1.353,85
2023	156		MITELLO CARMINE - contratto di collaborazione ai sensi dell'art. 7, comma 6, del d.lgs. 30 marzo 2001, n. 165,	16.464,86	15.337,81	
31/12/2023	1	2023/1	economia			-1.127,05
2023	188		ACS ALVEARE SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE (ONLUS) - pacchetto office	4.629,90	0,00	
31/12/2023	1	2023/1	MALFUNZIONAMENTO MEPA			-4.629,90
2023	208		centro ufficio snc - tastiere mouse	732,00	0,00	
31/12/2023	1	2023/1	MALFUNZIONAMENTO MEPA			-732,00
2023	211		VALENTINA SPATARO - servizio di supporto tecnico-amministrativo al RUP - intervento architettonico di	121.804,80	0,00	
31/12/2023	1	2023/1	COLLABORAZIONE NON STIPULATA			-121.804,80
2023	214		ERARIO C/IRAP - irap compenso revisore dipendente Mic	425,00	0,00	
31/12/2023	1	2023/1	impegno creato a doppio			-425,00
Totale Variazioni						-254.926,03

La descrizione della voce riporta il motivo della radiazione.

In particolare, tra i residui passivi il Collegio riscontra che la totalità degli importi più consistenti da eliminare sono riconducibili a molte delle voci dei residui passivi che rientrano nei capitoli vincolati (Quarto Serena, Giacinto Giglio, Morelli Alessandra, Valentina Spataro), aumentandone quindi la disponibilità rispetto all'avanzo vincolato approvato con verbale n. 23 del 26/01/2024. Inoltre, sono stati aggiunti nella voce degli incarichi di collaborazione la radiazione avvenuta nel 2023, che erroneamente non era stata inserita nel medesimo anno.

L'avanzo vincolato, del quale si chiede l'approvazione, pertanto coincide come segue:

AVANZO VINCOLATO	Accertato al 31.12.2023	AVANZO 2022	Impegnato al 31.12.2023	Totale da utilizzare dell'Avanzo vincolato
Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	343.250,12	77.382,86 €	373.254,12 €	80.622,88 €
Spese di catalogazione, inventariazione e censimento	5.100,00 €	9.500,00 €	- €	14.600,00 €
Dotazione bibliografica	4.366,09 €	- €	4.116,65 €	272,84 €
Grandi Progetti - Interventi per la fruizione del Castello Aragonese		524.358,40 €	101.139,00 €	423.219,40 €
L. 205/2017 - D.M. 21 dicembre 2020, rep. 593 - Eliminazione barriere architettoniche - Biblioteca sede di via L.Viola (Taranto).	50.000,00 €	50.000,00 €	- €	100.000,00 €
L. 205/2017 - D.M. 21 dicembre 2020, rep. 593 - Eliminazione barriere architettoniche - Archivio sede di via Duomo (Taranto)	50.000,00 €	50.000,00 €	- €	100.000,00 €
L. 190/2014 - Progetto di Efficientamento energetico, adeguamento impiantistico della sede di Via Viola ex Convento di San Antonio		665.000,00 €	75.401,72 €	589.598,28 €
L. 190/2014 - Progetto Amphitrite. Archeologia Subacquea per tutti nei Parchi Marini digitali	1.250.000,00 €	1.683.956,40 €	2.487.213,96 €	503.596,33 €
L.205/2017 - D.M. dicembre 2020 rep. 593 AMPLIAMENTO DEGLI SPAZI DOCUMENTAZIONE ARCHIVISTICA (STORICA/FOTOGRAFICA/GRAFICA)SEDE TARANTO		6.849,76 €	- €	6.849,76 €
L. 190/2014 Triennio 2022/2024 - San Domenico	195.175,00 €	135.116,00 €	30,00 €	330.261,00 €
L.190/2014 TRIENNIO 2022-2024 RELITTO ALTO ARCAICO	521.200,00 €	200.000,00 €	187.042,43 €	334.157,57 €
L.190/2014 TRIENNIO 2022-2024 ACQUEDOTTO MEDIEVALE DEL TRIGLIO	200.000,00 €	125.120,00 €	121.834,80 €	325.090,00 €
PNRR - Treni storici e itinerari culturali	21.000,00 €		- €	21.000,00 €
Somma urgenza restauro portone ligneo Palazzo Ducale Martina Franca	50.000,00 €		49.775,00 €	225,00 €
SOMMA URGENZA MONTEMESOLA PALAZZO MARCHESANO	116.883,00 €		115.713,92 €	1.169,08 €
			TOTALE	2.830.662,14 €

Il collegio ha approvato l'avanzo vincolato certo esprimendo parere favorevole al suo utilizzo già con verbale n.23 del 26/01/2024 e prende atto della modifica dell'importo avvenuta con la presente radiazione dei residui.

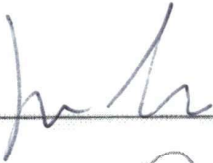
CONCLUSIONI

Il Collegio, preso atto delle motivazioni suesposte in merito alla radiazione dei residui attivi e passivi, esprime parere favorevole.

Il presente verbale, chiuso alle ore 09:45 del 24 aprile 2024, viene letto, confermato e sottoscritto.

Il Collegio dei Revisori dei conti

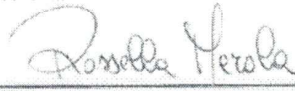
Dott. Gianluca SAMPAOLO


_____ (Presidente)

Dott.ssa Vincenza CARNIMEO


_____ (Componente)

Dott.ssa Rossella MEROLA


_____ (Componente)