

VERBALE N.296

n. prot. U-UFMBAZ-2018-001367 14-11-2018



Il giorno 25 ottobre 2018, alle ore 12:30, si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti dell'Istituto Nazionale di Alta Matematica F. Severi, nominato con Decreto M.I.U.R. del 24/06/2016, Prot.500. Sono presenti il Presidente del Collegio dei Revisori Dott.ssa Caterina Salvatori, la Dott.ssa Antonietta Paone, e il Direttore Amministrativo Dott. Custode Lofiego. E' assente giustificata la Dott.ssa Luisa Basile.

Il Collegio dei Revisori si è riunito nella sede dell'Istituto per l'esame della variazione al Bilancio preventivo esercizio 2018 e del Bilancio preventivo 2019.

Il Collegio esamina la proposta di variazione al Bilancio preventivo 2018:

- visto il D.M. del MIUR del 26/07/2018, Prot. n. 568, registrato dalla Corte dei Conti il 13/08/2018, con il quale è stato assegnato il contributo complessivo di funzionamento per il 2018 per euro 2.757.371,00=, comprensivo di contributo ordinario e straordinario;
- vista la Reversale n.749 del 06.07.2018, erogazione M.I.U.R. di euro 13.180,21=, per contributo 5 per mille IRPEF relativo all'anno 2016;
- vista la Reversale n.1004 del 13.09.2018, contributo straordinario MIUR di euro 6.499,00=, per assunzione Ricercatore ai sensi D.M. n.163 del 28/02/2018;
- Visto il D.M. del MIUR del 05/02/2018, prot. n.0092, con il quale si definisce il finanziamento premiale per gli anni 2016 e 2017 di euro 537.981,00=;

il Collegio esprime parere favorevole alle seguenti variazioni:

Entrate

- Cap. 05 "Contributo Ordinario MIUR"	€ +	1.106.346,21
- Cap. 06 "Contributo MIUR destinazione specifica"	€ +	6.499,00

Totale € **1.112.845,21**

Spese

- Cap. 04 "Compensi, Indennità e Rimborsi C.d.R.C."	€ +	500,00
- Cap. 10 "Ricercatori a Tempo Indeterminato"	€ -	900,00
- Cap. 11 "Competenze fisse al Personale a T.I."	€ +	9.200,00
- Cap. 13 "F.do Miglioramento Efficienza."	€ +	2.150,00
- Cap. 20 "Oneri Previdenz.li e Assistenziali al Personale"	€ +	5.000,00
- Cap. 27 "Fondo Rinnovo Contrattuale Dipendenti"	€ -	5.000,00
- Cap. 40 "Onorari e Compensi Speciali"	€ +	2.000,00
- Cap. 53 "Borse di Studio e Assegni di Ricerca"	€ +	38.000,00
- Cap. 54 "Progetto EU DP-Cofund 2015"	€ +	832.495,21
- Cap. 57 "Corsi e Visitatori"	€ +	20.000,00
- Cap. 71 "Partecipazione Attività Scientifiche"	€ -	11.000,00
- Cap. 73 "Progetti di Ricerca Gruppi"	€ +	25.000,00
- Cap. 76 "Visitatori c/Gruppi"	€ +	18.100,00
- Cap. 81 "Relatori e Organizzazione Incontri Scientifici"	€ -	16.200,00
- Cap. 87 "Convenzioni INdAM"	€ +	179.000,00
- Cap. 97 "Imposte, Tasse, e Tributi Vari"	€ +	7.500,00
- Cap.135 "Acquisto Mobili e Macch.ne d'Ufficio"	€ -	3.000,00
- Cap.137 "Immob.ni Tecniche, Software, Spese Plurienn."	€ +	20.000,00
- Cap.138 "Hardware"	€ -	10.000,00

Totale

€

1.112.845,21

In ordine al Bilancio di previsione per l'anno 2019, il Collegio rileva che non è stato indicato l'importo dell'Avanzo presunto dell'esercizio in corso. Tale procedimento appare opportuno poiché evita, in via prudenziale, che possano assumersi impegni su disponibilità che potrebbero rivelarsi insussistenti. Più corretto appare procedere con variazione di bilancio a Rendiconto Finanziario approvato.

Per il resto, tenuto conto di quanto indicato dal MIUR all'art. 2 del Decreto 26/07/2018 n.568, per l'elaborazione del Bilancio di previsione per l'anno 2019 si può considerare come assegnazione ordinaria il 100% dell'assegnazione ordinaria 2018 stabilita in euro 2.348.897,00= (€ 2.199.559 Ass. ordinaria + € 149.338 Ass. ex premialità). Inoltre, vengono registrate ulteriori entrate per € 51.000= per un totale complessivo di € 2.399.897. Sono state, infine, previste Partite di giro per € 418.000=.

Considerata anche la relazione esplicativa del Presidente e la Nota preliminare, il Collegio non ha osservazioni da fare. Pertanto, il Collegio rilevata la completezza della documentazione, comprensiva dell'Allegato 2 di cui al D.L. 78/2010 all'interno delle schede tematiche, facente parte del Bilancio di previsione 2019, esprime parere favorevole all'approvazione dello stesso da parte del Consiglio di Amministrazione dell'INdAM.

Il Collegio in questa sede acquisisce la documentazione completa relativa alla verifica ispettiva effettuata dai Servizi Ispettivi di Finanza Pubblica, effettuata dal 16/4/2018 al 25/5/2018, e invita l'Istituto a voler fornire gli elementi informativi circa le irregolarità rilevate entro 120 giorni dalla data di ricezione della nota (27/9/2018).

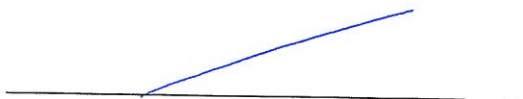
Il Direttore Amministrativo dell'Istituto assicura che gli Uffici stanno già lavorando per dare puntuale riscontro a quanto richiesto.

I REVISORI

Dott.ssa Caterina Salvatori



Dott.ssa Luisa Basile



Dott.ssa Antonietta Paone

