

VERBALE N. 303

n. prot. U-UFMBAZ-2020-001648 18-11-2020



Il giorno 03 novembre 2020, alle ore 10:00, 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 in videoconferenza il Presidente del Collegio dei Revisori Dott.ssa Caterina Salvatori, la Dott.ssa Antonietta Paone, la Dott.ssa Luisa Basile e il Direttore Amministrativo Dott. Custode Lofiego.

Il Collegio dei Revisori si è riunito in videoconferenza su una piattaforma dell'INdAM per l'esame:

- 1) Variazione del Bilancio Preventivo 2020
- 2) Bilancio Preventivo 2021
- 3) Verifica di cassa Tesoreria e piccola cassa dell'Istituto:

Punto 1)

Il Collegio esamina la proposta di variazione al Bilancio preventivo 2020 che il CdA dell'INdAM ha proposto, per rilevare il contributo MIUR del 5 per mille relativo all'anno 2018 e una migliore redistribuzione delle spese in base alle esigenze amministrativo-gestionali dell'Istituto. Il Collegio esprime parere favorevole alle seguenti variazioni espresse con i nuovi capitoli di Bilancio ai sensi del DPR n.132/2013:

Entrate

- E.2.01.01.01.002 Trasferimenti correnti da Ministero Istruz. Ric. € + 12.159,76

Spese

- U.1.01.01.01.002 Voci stipendiali corrisposte al Personale a T.I. € - 31.500,00
- U.1.01.01.01.003 Straordinario per il personale a T.I. € + 5.750,00
- U.1.01.01.01.004 Indennità ed altri compensi al Personale a T.I. € - 11.314,47
- U.1.01.01.01.008 Indennità ed altri compensi al Personale a T.D. € - 9.250,00
- U.1.01.01.01.009 Assegni di Ricerca € + 120.074,23
- U.1.01.01.02.002 Buoni pasto € - 5.000,00
- U.1.01.02.01.001 Contributi obbligatori per il personale € + 76.000,00
- U.1.03.01.02.006 Materiale informatico € - 700,00
- U.1.03.02.01.002 Organi Istituzionali dell'Amm.ne - Rimborsi € - 20.000,00
- U.1.03.02.01.008 Compensi Organi Istituz.li Revisori, contr. e altri inc. € + 600,00
- U.1.03.02.02.005 Organizz.ne/Partecipazione a Manifest.ni/Convegni € - 120.000,00
- U.1.03.02.05.001 Telefonia fissa € - 2.000,00
- U.1.03.02.05.999 Utenze e canoni altri servizi n.a.c. € + 1.000,00
- U.1.03.02.11.009 Prestazioni tecnico-scientifiche a fini di ricerca € - 30.000,00
- U.1.03.02.19.010 Servizi di consulenza, prestazioni profes.li ICT € + 3.000,00
- U.1.04.03.99.999 Trasferimenti correnti a Altre Imprese € - 5.000,00
- U.2.02.01.03.001 Mobili e Arredi per ufficio € - 1.000,00
- U.2.02.01.06.001 Macchine per ufficio € - 1.500,00
- U.2.02.01.07.999 Hardware n.a.c. € + 10.000,00
- U.2.02.03.02.001 Sviluppo software e manutenzione evolutiva € + 33.000,00

Totale € 12.159,76

Punto 2)

In ordine al Bilancio di previsione per l'anno 2021, 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 10/10/2019, Prot. n. 00856, per l'elaborazione del Bilancio di previsione per l'anno 2021 si può considerare come assegnazione ordinaria il 100% dell'assegnazione ordinaria 2020 stabilita in euro 2.386.265,00=.

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, rideterminato ai sensi dell'art.1, comma 594, della Legge di Bilancio n.160/2019 Allegato A, all'interno delle schede tematiche, facente parte del Bilancio di previsione 2021, esprime parere favorevole all'approvazione dello stesso da parte del Consiglio di Amministrazione dell'INdAM.

Punto 3) –

Il Collegio procede ad una verifica amministrativo-contabile.

- Si è proceduto, inoltre, ad effettuare un controllo a campione sui mandati e reversali di seguito indicati:
 - Mandato n. 1149 del 11/09/2020 pari all'importo lordo di € 61,48 per il pagamento di fornitura relativa al traffico telefonico con stipula di nuovo contratto;
 - Mandato n. 1220 del 30/09/2020 pari all'importo lordo di € 2.000,00 e relativo al pagamento della XII rata Assegno di ricerca per collaborazione scientifica, decorrenza 01/10/2019-30/09/2020;
 - Reversale n. 282 del 30/03/2020 pari ad € 4.700,00 del Politecnico di Milano, quale contributo per il Progetto HERMES INdAM-ASI;

La situazione di cassa al 03 novembre 2020 è la seguente:

Saldo contabile INDAM al 01/01/2020	€ +	2.466.474,53
Reversali dalla n.1 alla n.848	€ +	338.546,37
		=====
		2.805.020,90
		=====
Mandati dal n.1 al n.1324	€ -	2.783.572,85
		=====
Saldo di cassa INDAM al 02/11/2020	€ +	21.448,05
		=====
Reversali da emettere per incassi già effettuati da BNL (n.8)	€ +	3.075,49
		=====
Saldo B.N.L. contabilità speciale n.0168361 online presso la Tesoreria Provinciale di Roma al 02/11/2020	€ +	24.523,54

Si allega al presente verbale la quadratura INdAM del saldo di tesoreria e la stampa online del sito della BNL, banca tesoriere, in data 02/11/2020 (Pagine da 1 a 5).

Il Collegio ha inoltre provveduto alla verifica della cassa economale tenuta dal Dott. Petrucci.

Mand. n.244 del 11.02.2020 € 500,00=

Spese varie	€ -	<u>283,97=</u>
Saldo al 03/11/2020	€	<u>216,03=</u>

Si è riscontrata la presenza di tale somma nella cassaforte dell'INdAM, di cui responsabile è il Dott. Petrucci.

I REVISORI

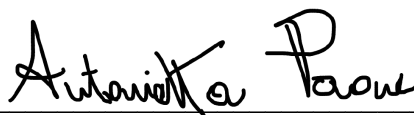
Dott.ssa Caterina Salvatori



Caterina Salvatori

Dott.ssa Luisa Basile

Dott.ssa Antonietta Paone



Antonietta Paone