



VERBALE N. 5/2014 del 29.5.2014

Il giorno 29 maggio 2014 alle ore 09.30 presso la sede dell'Istituto Nazionale di Documentazione, Innovazione e Ricerca Educativa in Firenze si è riunito il Collegio dei revisori nelle persone del Dott. Francesco Della Santina (Presidente), del Dott. Tommaso Conti (Revisore effettivo) e della Dott.ssa Gloriana Perrone (Revisore effettivo). Partecipano alla seduta la Dott.ssa Francesca Fontani Dirigente dei Servizi Finanziari e il Dott. Massimiliano Bizzocchi.

Dalla convocazione dell'odierna seduta emerge il seguente o.d.g.:

- 1) Comunicazioni
- 2) Verifica della cassa centrale al 30/04/2014
- 3) Relazione al Bilancio di Previsione 2014
- 4) Varie ed eventuali

1) Comunicazioni

Vista la nota di approvazione da parte del MIUR - Dipartimento dell'Istruzione - n. 2762 del 22 aprile 2014, con la quale è stato approvato il PTA 2014-2016, il Collegio dei Revisori sollecita, nuovamente, il Direttore, il Presidente ed il Consiglio di Amministrazione dell'INDIRE, per quanto di rispettiva competenza, ad approvare, quanto prima, il Regolamento di Organizzazione e del Personale. Sollecita, inoltre, la redazione ed approvazione del Regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità. Da ultimo, si sollecita anche la stesura del Regolamento del Consiglio di Amministrazione.

Il Collegio dei Revisori sollecita al Consiglio di Amministrazione la designazione dell'OIV e del Consiglio Tecnico Scientifico.

2) Verifica della Cassa Centrale al 30 aprile 2014

Dal Giornale di cassa del mese di aprile (da pagina n. 221 a pagina n. 276), appositamente stampato per la verifica, tenuto con il sistema informatico PA Digitale Modulo Contabilità, nonché dagli altri documenti contabili in possesso dell'ente, emerge alla chiusura del 30 aprile 2014 la seguente situazione:

Fondo di cassa all'1.1.2014	€. 32.535.222,78
RISCOSSIONI (ultima reversale n. 392)	
- in c/competenza	€. 835.220,97
- in c/residui	€9.008.161,70
	€9.843.382,67
PAGAMENTI (ultimo mandato n. 1.737)	
- in c/competenza	€4.462.528,10
- in c/residui	€5.988.963,92
	€10.451.492,02
Fondo di cassa contabile al 30 aprile 2014	€. 31.927.113,43



Dalla dichiarazione di BNL – Istituto Cassiere di INDIRE – (nota prot.12351/A1 del 16/05/2014) si rileva al 30 aprile 2014 invece un saldo attivo di cassa di €. **28.178.887,13**

La differenza di €.3.748.226,30 è dovuta a:

-mandati inviati in Banca e non ancora eseguiti	€.117.352,48 +
-incassi della Banca in attesa di contabilizzazione da INDIRE	€.655.530,25 +
-reversali inviate in Banca e non ancora eseguite	€.0.00 -
-reversali emesse e non ancora inviate a BNL	€. 2.157,60 -
-somme addebitate dalla Banca in attesa di emissione di mandati	€. 4.531.242,40 -
-mandati emessi e non ancora inviati a BNL	€. 13.188,24 +
-mandati sospesi in attesa di recupero da BNL	€.897,27-
TOTALE	€. 3.748.226,30 -

Il saldo attivo di €.28.208.705,74 risulta giacente sulla contabilità speciale di Tesoreria Unica, tenendo conto che la differenza di €.29.818,61 è dovuta alle operazioni di incasso di BNL per €. 69,85 e di pagamento di €.29.888,46 effettuate in data 30/04/2014 e contabilizzate da Banca d'Italia il primo giorno lavorativo successivo.

3) Relazione al Bilancio di Previsione 2014

Il Collegio dei Revisori previo esame del Bilancio preventivo 2014 e della documentazione allegata svolto con l'ausilio della Dott.ssa Francesca Fontani e del Dott. Massimiliano Bizzocchi procede alla stesura della Relazione al Bilancio di Previsione 2014 che si allega sotto la lettera A) al presente Verbale.

4) Varie ed eventuali

Il Collegio dei revisori concorda con la Dott.ssa Francesca Fontani le modalità per l'invio al MEF e al MIUR dei verbali del collegio stesso.

Tale invio avverrà in via telematica mediante utilizzo della posta elettronica certificata e previa avvenuta sottoscrizione del verbale sul libro dei verbali del collegio dei revisori.

L'invio sarà accompagnato da una nota di trasmissione sottoscritta con firma digitale del Presidente del collegio di revisione.

L'invio dei verbali sarà effettuato a cura della segreteria del Direttore Generale.

La seduta è tolta dopo la redazione e lettura del presente verbale. Sono le ore 13,00

Membro
Dott.ssa Gloriana Perrone

Il Collegio dei Revisori dei conti
Presidente

Dott. Francesco Della Santina

Membro
Dott. Tommaso Conti