

**VERBALE N. 7 del 8 settembre 2014**

Il giorno 8 settembre 2014 alle ore 10.00 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** in qualità di Dirigente amministrativo di 2^a fascia responsabile dei servizi finanziari
- la **Dott. Roberto Carboni** in qualità di Collaboratore di INDIRE
- la **Dott.ssa Alessandra Coscia** in qualità di Funzionario dell'Ufficio personale.

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

Comunicazioni:

1. Comunicazioni;
2. Verifica della Cassa Centrale al 31/07/2014;
3. Conto annuale 2013;
4. Relazione salario accessorio del personale a tempo indeterminato;
5. Varie ed eventuali.

1) Comunicazioni

La Dott.ssa Francesca Fontani comunica:

- di aver inserito il Bilancio di Previsione 2014 sul portale del MEF, avvenuta in data 22.8.2014.
- di aver predisposto la bozza della risposta al MIUR sulla nota MEF n 61026 del 21.07.2014 concernente richieste di chiarimenti in merito ad alcune voci del Bilancio di Previsione 2014 "*incremento di talune voci di spesa, quali uscite per gli organi dell'Ente e per fitto locali*". Si rinvia alla prossima riunione la verifica dell'invio di detta risposta.

2) Verifica della Cassa Centrale al 31 luglio 2014

Dal Giornale di cassa (da pagina 484 a pagina 580), 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 31 luglio 2014 la seguente situazione:

Fondo di cassa all'1.1.2014	€ 29.501.230,21
RISCOSSIONI (ultima reversale n.1261 del 30/07/2014)	
- in c/competenza € 2.930.823,78	



- in c/residui	€ 13.517.883,83	
		€ 16.448.707,61
PAGAMENTI (ultimo mandato n.3911 del 30/07/2014)		
- in c/competenza	€ 7.326.370,70	
- in c/residui	€ 12.349.889,84	
		€ 19.676.260,54
Saldo contabile al 31 luglio 2014		€ 26.273.677,28

Dalla dichiarazione di BNL – Istituto Cassiere di INDIRE – (nota prot.0019938/A1 del 18/08/2014) si rileva al 31 luglio 2014 invece un saldo attivo di cassa di
€ 23.278.687,74

La differenza di € 2.994.989,54 è dovuta a:

-mandati inviati in Banca e non ancora eseguiti	+€ 160.587,85
-mandati emessi e non inviati in banca	+€ 5.813,02
-incassi della Banca in attesa di contabilizzazione da INDIRE	+€ 671.983,82
-reversali inviate in Banca e non ancora eseguite	-€ 656.428,20
-operazioni in corso di verifica da parte di BNL	+€ 1.798,50
-somme addebitate dalla Banca in attesa di emissione di mandati	-€ 3.178.744,53
TOTALE	€ 2.994.989,54

In Tesoreria Unica (nota prot.0019938/A1 del 18/08/2014), alla data del 31 luglio 2014, risulta un saldo attivo di **€ 23.349.882,18** tenendo conto che le operazioni di pagamento della BNL del 31 luglio pari a **€ 72.992,94** sono state contabilizzate il giorno successivo da Banca D'Italia la quale non ha tenuto in considerazione l'importo di **€ 1.798,50** che risulta in fase di verifica.

Considerato quanto sopra, il saldo riconciliato risulta di € 23.276.889,24

3) Conto annuale 2013

Si procede alla sottoscrizione del Conto Annuale 2013 di INDIRE come previsto dalla normativa vigente in termini di organi di controllo interno.

4) Relazione salario accessorio del personale a tempo indeterminato

Si procede alla redazione della Relazione Tecnica relativa alla sottoscrizione degli accordi riferiti al personale dirigente e non dirigente dell'Istituto Nazionale di Documentazione Innovazione e Ricerca Educativa, sottoscritti ai sensi dell'art. 40 del CCNL di comparto del 21 febbraio 2002.



Si fa presente che, è obbligo di codesta amministrazione trasmettere gli accordi di contrattazione integrativa all'ARAN entro 5 giorni dalla sottoscrizione della presente relazione ai sensi dell'art. 40-bis del D.lgs. 165/2001.

Si rinvia alla prossima riunione la verifica di detto invio.

5) Varie ed eventuali

Il Collegio, preso atto che i verbali dell'adunanze del Consiglio di amministrazione vengono archiviati in un cartolare a fogli mobili e che tale sistema non pare idoneo a garantire l'adeguata sicurezza, invita l'Istituto a trascrivere i verbali delle adunanze del Consiglio di amministrazione dal 17.6.2013 fino alla data odierna sull'apposito registro, preventivamente numerato e vidimato dal Presidente del C.d.A.

Il Collegio prende atto che nel C.d.A. del 3.9.2014 non è stato approvato il Regolamento di Organizzazione del Personale.

Il Collegio invita il C.d.A., ad adottare quanto prima il Regolamento di Organizzazione del Personale oltre al Regolamento di Amministrazione e Finanza.

Letto, approvato e sottoscritto sono le ore 12,00.

**Il Collegio dei Revisori dei
conti**

Membro
Dott. Tommaso Conti

Presidente
Dott. Francesco
Della Santina

Membro
Dott.ssa Gloriana Perrone