



VERBALE N. 8 del 22 ottobre 2014

Il giorno 22 ottobre 2014 alle ore 9.30 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)

Partecipa alla seduta la Dott.ssa Francesca Fontani, Dirigente Amministrativa.

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

Comunicazioni:

1. Comunicazioni;
2. Accertamento invio nota all'ARAN sulla contrattazione integrativa;
3. Accertamento invio nota in risposta al MEF del bilancio 2014 chiarimenti affitti ed organi;
4. Verifica della corretta tenuta del libro dei verbali del Consiglio di Amministrazione;
5. Verifica invio Mod.770;
6. Verifica cassa economale;
7. Esame dell'iter di approvazione dei Regolamenti di Organizzazione e di Amministrazione e Finanza;
8. Esame del bilancio di Previsione 2015 e redazione del parere;
9. Verifica della Cassa Centrale al 30 settembre 2014;
10. Varie ed eventuali.

1) Comunicazioni

Il Presidente informa di aver ricevuto per conoscenza dal M.I.U.R. la nota n. 5902 del 6 ottobre 2014 avente ad oggetto "Stipula di contratto di locazione passiva per trasferimento uffici sede INDIRE. Richiesta autorizzazione."

In detta nota si evidenzia la necessità di acquisire un parere di congruità da parte dell'Agenzia del Demanio, al fine di conformare l'attività di gestione patrimoniale ai principi di efficienza, economicità e trasparenza gravanti su tutte le pubbliche amministrazioni.

Interviene alla riunione la Dott.ssa Francesca Sbordoni la quale riferisce che è in corso di elaborazione, per il successivo inoltro all'Agenzia del Demanio, la relazione sull'immobile di proprietà della Cassa Forense, sito in Firenze fra Via Lombroso e Via



Cesalpino (per il quale è stato richiesto un canone annuo di affitto di € 115.200,00), al fine di acquisire il parere di congruità da parte della stessa Agenzia del Demanio.

Il Presidente informa di aver ricevuto per conoscenza dal M.I.U.R. la nota n. 5646 del 24 settembre 2014 avente ad oggetto "INDIRE fondo ordinario Enti di Ricerca 2014- richiesta anticipazione". Sul punto il "Dipartimento per il sistema educativo di istruzione e formazione - Direzione Generale per gli Ordinamenti Scolastici e la Valutazione del Sistema Nazionale di Istruzione" rimette al "Dipartimento per la Formazione Superiore e la Ricerca - Direzione Generale per il Coordinamento, la Promozione e la Valorizzazione della Ricerca" la decisione in merito alla suddetta richiesta di anticipazione.

2 Accertamento invio nota all'ARAN sulla contrattazione integrativa

Interviene alla riunione il Dott. Roberto Carboni il quale informa il Collegio dei Revisori dei Conti che in data 9 settembre 2014 con nota prot. n. 0020978/R9 di pari data questo Istituto ha trasmesso all'ARAN, ai sensi dell'art. 40-bis del DLgs. 165/2001, a mezzo PEC la documentazione relativa alla contrattazione integrativa come di seguito elencata:

- Accordo integrativo sul salario accessorio del personale dirigente di INDIRE;
- Accordo integrativo sul salario accessorio del personale non dirigente di INDIRE;
- Relazione tecnica del Collegio dei Revisori dei Conti di INDIRE.

Viene acquisito copia della PEC inviata in data 9 settembre 2014 con prot. 20978/R9.

3) Accertamento invio nota in risposta al MEF del bilancio 2014 chiarimenti affitti ed organi

Il Collegio ha accertato la trasmissione della Nota protocollo n. 21064/R1 del 10 settembre 2014 in risposta alla Nota protocollo n. 61026 del 21 luglio 2014 del Ministero dell'Economia e delle Finanze relativa all'esame del Bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2014 con la quale si chiedevano chiarimenti sull'incremento della previsione di spesa relativa agli organi dell'ente e l'incremento della previsione di spesa relativa al fitto locali.

4) Verifica della corretta tenuta del libro dei verbali del Consiglio di Amministrazione

Il Collegio prende atto che è stato istituito ed aggiornato il libro dei Verbali delle adunanze del Consiglio di Amministrazione.

Tale libro è composto da fogli mobili numerati da 1 a 200 timbrati e firmati dal Presidente dell'INDIRE e annotati con i verbali fino alla data del 3 settembre 2014 alla pagina 67. Risulta ancora da trascrivere il verbale dell'ultima riunione che verrà approvato nella prossima riunione prevista per il 28 ottobre 2014.



5) Verifica invio Mod.770

Il Collegio accerta la trasmissione del Modello 770 semplificato 2014, anno 2013, in data 19 settembre 2014 con protocollo n. 14091910250169559, successivamente rettificato in data 20 ottobre protocollo n. 14102014470569507 per una errata indicazione della sezione "Firma della dichiarazione".

Ha accertato altresì la trasmissione del Modello IRAP per il periodo d'imposta 2013 con protocollo n. 10175819669 in data 29 settembre 2014 e del Modello Unico Enti non Commerciali ed equiparati in data 29 settembre 2014 con protocollo n. 07563146887.

6) Verifica cassa economale

Il Collegio ha provveduto, altresì, ad effettuare le verifiche della cassa economale come di seguito specificato:

Interviene alla verifica la Dott.ssa Valentina Bianchini dell'Area finanziaria

Il Fondo Economale per l'anno 2014 inizialmente ammonta ad Euro 200,00 utilizzabili con denaro contante. Con decreto del Direttore Generale n.695 del 17/09/2014 il Fondo Economale per l'anno 2014 è stato incrementato ad Euro 800,00.

Per l'utilizzo del denaro contante la situazione al 17 settembre 2014 è la seguente:

Situazione Cassa Fondo Economale	Euro
Entrate a)	
Fondo iniziale di cassa	200,00
Incremento fondo di cassa	600,00
Spese sostenute e reintegrate	190,54
Totale	990,54
Uscite b)	
Spese sostenute reintegrate	190,54
Spese sostenute da reintegrare	89,90
Totale	280,44
Fondo cassa al 22.10.2014 (a-b)	710,10

Il contante in cassaforte risulta così composto:

n. pezzi	Da	€	Totale
13	50,00	€	650,00



2	20,00	€	40,00
1	10,00	€	10,00
1	5,00	€	5,00
1	2,00	€	2,00
2	1,00	€	2,00
1	0,50	€	0,50
1	0,20	€	0,20
2	0,10	€	0,20
2	0,05	€	0,10
4	0,02	€	0,08
2	0,01	€	0,02
Totale		€	710,10

Elenco delle spese sostenute e rimborsate:

		Totale
Acquisto materiale cancelleria	€	9,99
Acquisto marche da bollo	€	10,00
Vidimazione registro infortuni	€	16,48
Fotocopie documentazione	€	62,30
Acquisto timbro	€	45,00
Acquisto marca da bollo	€	2,00
Acquisto risme carta	€	10,47
Spedizione documenti legali	€	30,00
Acquisto registro infortuni	€	4,30
Totale	€	190,54

7) Esame dell'iter di approvazione dei Regolamenti di Organizzazione e di Amministrazione e Finanza

In data 18 settembre 2014, con propria Delibera n. 34, il Consiglio di amministrazione di INDIRE ha deliberato di trasmettere alle OO.SS. di categoria il "Regolamento di Organizzazione e del Personale" ai sensi dell'art. 19 dello Statuto di INDIRE.

Nei giorni 6 e 13 ottobre 2014 si sono svolti gli incontri con le OO.SS. di cui sopra per raccogliere eventuali osservazioni e/o suggerimenti. In data 28 ottobre prossimo venturo il Consiglio di amministrazione affronterà tra i punti all'ordine del giorno l'esame di tali suggerimenti, in vista della delibera di trasmissione ai Ministeri ai sensi dell'art. 19 dello Statuto di INDIRE.

Con riferimento al "Regolamento di Amministrazione e Finanza" il Collegio prende atto che ad oggi, detto regolamento è in stato di elaborazione e pertanto non è ancora stato avviato l'iter per la sua approvazione. Il Collegio sollecita



nuovamente l'Organo Amministrativo alla sua rapida definizione, approvazione ed attuazione.

8) Esame del bilancio di Previsione 2015 e redazione del parere

La trattazione dell'argomento iscritto al punto 8) dell'O.d.g. viene rinviata al 27 ottobre prossimo venturo in quanto il documento è tutt'ora in corso di definizione.

9) Verifica della Cassa Centrale al 30 settembre 2014

Interviene alla verifica il Dott. Federico Cecoro dell'Area finanziaria

Dal Giornale di cassa (da pagina 624 a pagina 708), 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 settembre 2014 la seguente situazione:

Fondo di cassa all'1.1.2014	€ 29.501.230,21
RISCOSSIONI (ultima reversale n.1.587 del 30/09/2014)	
- in c/competenza € 50.441.717,08	
- in c/residui € 13.598.086,94	
	€ 64.039.804,02
PAGAMENTI (ultimo mandato n.4.991 del 30/09/2014)	
- in c/competenza € 9.143.245,19	
- in c/residui € 13.279.238,70	
	€ 22.422.483,89
Saldo contabile al 30 settembre 2014	€ 71.118.550,34

Dalla dichiarazione di BNL – Istituto Cassiere di INDIRE – (nota prot.0023589/A1 del 6/10/2014) si rileva al 30 settembre 2014 invece un saldo attivo di cassa di
€ 66.614.958,42

La differenza di **€ 4.503.591,92** è dovuta a:

-mandati inviati in Banca e non ancora eseguiti	+€ 183.896,57
-mandati emessi e non inviati in banca	+€ 323.194,66
-reversali emesse e non ancora inviate in Banca	- € 2.976,23
-incassi della Banca in attesa di contabilizzazione da INDIRE	+€ 21.545,12
-reversali inviate in Banca e non ancora eseguite	- € 3.079,93
-somme addebitate dalla Banca in attesa di emissione di mandati	-€ 5.026.172,11
TOTALE	€ 4.503.591,92

In Tesoreria Unica (nota prot.0023590/A1 del 6/10/2014), alla data del 30 settembre 2014, risulta un saldo attivo di € 66.845.570,76 tenendo conto che le operazioni di pagamento della BNL del 30 settembre pari a € 230.612,34 sono state contabilizzate il giorno successivo da Banca D'Italia come si evince dal prospetto allegato al modello 3 TESUN.

Considerato quanto sopra, il saldo riconciliato risulta di € 66.614.958,42.

10) Varie ed eventuali

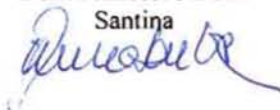
Il Collegio dei Revisori dei Conti da atto di aver inviato, a mezzo PEC in data 23 settembre 2014 con prot. 22103\RI, al MEF ed al M.I.U.R. i verbali di riunione, n. 5 e 6, del medesimo Collegio.

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

Membro
Dott. Tommaso Conti



Il Collegio dei Revisori dei
conti
Presidente
Dott. Francesco Della
Santina



Membro
Dott.ssa Gloriana Perrone

