

**C I S I S**

**Centro Interregionale per i Sistemi informatici, geografici e statistici**

**Via Piemonte, 39– 00187 Roma – Cod. Fisc. 96184870580**

Verbale della riunione del Collegio dei Revisori dei Conti del 7 marzo 2014

Il giorno sette del mese di marzo dell'anno 2014, alle ore 11,00, presso la sede del CISIS in Roma, Via Piemonte n. 39, si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti per discutere e deliberare sul seguente ordine del giorno:

- Esame del bilancio consuntivo al 31 dicembre 2013.
- Varie ed eventuali

Sono presenti il prof. Marco Morrone (Presidente del Collegio dei Revisori), il dott. Ugo Moretti, in rappresentanza della Regione Lazio, il dott. Filippo Asaro in rappresentanza della regione Lombardia e il dott. Paolo Tamagnini in rappresentanza della Regione Umbria.

Assistono e collaborano alla riunione il commercialista rag. Franco Pedrotti ed il Segretario Generale del Cisis dott. Giovanni Cariani.

Il rag. Pedrotti fornisce ai presenti la bozza di bilancio consuntivo al 31 dicembre 2013 approvata dal Consiglio Direttivo il 26 febbraio 2014, redatto nella forma prevista dal codice Civile per le imprese commerciali, unitamente ad una seconda versione dello stesso in formato tradizionale redatta per usi interni.

Da detta documentazione si rileva che:

- il valore della produzione ammonta ad € 1.076.955,00;
- il totale delle attività/passività ammonta ad € 1.344.015,00;



- l'avanzo di esercizio ammonta ad € 44.249,00.

Il Segretario Generale fa presente che nel corso dell'esercizio 2013 non è stata svolta alcuna attività commerciale e che l'incremento di € 36.345,00 del valore della produzione rispetto a quanto realizzato nel precedente esercizio è dovuto all'incremento delle quote di contributo riconosciuto in favore della gestione istituzionale a copertura dei costi generali di struttura a carico delle singole attività progettuali realizzate. Il rag. Pedrotti conferma che tutte le scritture contabili, la documentazione amministrativa e tutti i registri fiscali previsti dalla vigente normativa sono conservati presso il suo Studio in Roma, via Livorno n. 45, mentre la documentazione inerente la gestione del personale è conservata presso lo studio di consulenza del lavoro Maria Grazia Delogu di Roma.

Il Segretario Generale conferma inoltre:

- di tenere, aggiornare e conservare presso la sede del Cisis tutta la documentazione inerente la salute e sicurezza nei luoghi di lavoro;
- che presso la sede è conservato il Documento Programmatico per la Sicurezza e che è stato confermato il dott. Paolo Bruner quale responsabile per la sicurezza;
- che presso la sede è conservato il documento per la sicurezza per il trattamento dei dati personali ai fini della tutela della Privacy e che il dott. Giovanni Cariani ne è stato confermato quale responsabile.

Il Collegio passa quindi alla verifica della positiva corrispondenza dei saldi dei due c/c bancari intrattenuti con Intesa Sanpaolo con quanto esposto nella bozza di bilancio.



42

Dagli estratti conto bancari risultano i seguenti saldi al 31/12/2013:

- Intesa Sanpaolo n. 1000/1948 € 150.741,47
- Intesa Sanpaolo n. 1000/3551 € 185.105,69

Nel corso dell'esercizio sono inoltre stati attivati due distinti depositi amministrati presso Eurizon Capital SGR / Intesa Sanpaolo denominati Fondo Eurizon Tesoreria Euro Cl. B al fine di incrementare la resa finanziaria degli importi pervenuti al Centro, sia come quote associative annuali che a fronte di attività progettuali in corso di svolgimento, pur mantenendo notevole flessibilità dispositiva.

Il Collegio passa quindi alla verifica della positiva corrispondenza dei saldi dei due depositi amministrati intrattenuti con Intesa Sanpaolo con quanto esposto nella bozza di bilancio.

Dalla documentazione bancaria risultano i seguenti saldi al 31/12/2013:

- Deposito amministrato n. 4081395

Importo investimento Euro 300.000 – Saldo al 31/12/2013 Euro 301.516,46

- Deposito amministrato n. 4081630

Importo investimento Euro 250.000 – Saldo al 31/12/2013 Euro 251.454,23

Da quanto sopra si evince un incremento complessivo degli investimenti di Euro 2.970,69 al netto di Euro 15,00 per commissioni bancarie.

Il Rag. Pedrotti evidenzia che a fronte della liquidità complessiva in bilancio per Euro 893.837 sono presenti Risconti passivi per Euro 935.130,00 relativi ad attività per le quali sono pervenuti i relativi contributi degli associati entro il 31/12/2013 e che avranno svolgimento per la massima parte negli esercizi 2014 e 2015.

Il dott. Cariani fa presente che dalla bozza di Bilancio predisposta dal rag. Pedrotti ed

The bottom of the page features four handwritten signatures in blue ink. From left to right: the first signature is 'Cariani', the second is 'Pedrotti', the third is 'Cariani', and the fourth is 'Pedrotti' with a small '43' written above it.

approvata dal Consiglio direttivo in data 26 febbraio 2014 emerge che i proventi delle attività istituzionali ammontano ad € 598.322,00 contro € 554.073,00 di spese, generando quindi un avanzo di gestione di € 44.249,00. Tale risultato positivo è stato raggiunto con il mantenimento della forte politica di contenimento delle spese attuata fin dal gennaio 2011. Le spese delle attività progettuali totalmente coperte dai relativi proventi, al netto della contribuzione alla gestione istituzionale, ammontano invece ad € 483.543,00.

I Revisori verificano inoltre l'avvenuta trasmissione all'Agenzia delle Entrate delle seguenti dichiarazioni:

- Mod. IRAP 2013 per l'esercizio 2012 in data 24/09/2013;
- Mod. 770/2013 semplificato per l'esercizio 2012 in data 31/07/2013.

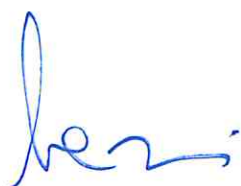
Sono inoltre esibite le copie dei modelli F24 disposti mensilmente entro i termini di legge per il pagamento delle ritenute fiscali sui redditi di lavoro dipendente ed autonomo, degli oneri sociali sulle retribuzioni e dell'Irap.

Il dott. Cariani ed il rag. Pedrotti dichiarano infine che non è pendente né minacciato alcun contenzioso in materia civile, tributaria, previdenziale e del lavoro. I revisori ne prendono atto rilevando la corrispondenza della dichiarazione con l'assenza di specifici accantonamenti in bilancio.

I revisori procedono inoltre ad alcune verifiche contabili a campione.

Il Collegio conclude quindi esprimendo avviso favorevole all'approvazione del bilancio in parola.

Null'altro essendovi da deliberare, la riunione è sciolta alle ore 14.00, previa redazione e lettura del presente verbale.



Prof. Marco Morrone



Dott. Ugo Moretti



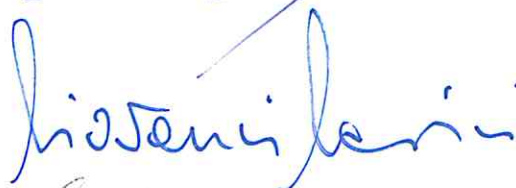
Dott. Filippo Asaro



Dott. Paolo Tamagnini



Dott. Giovanni Cariani



Rag. Franco Pedrotti

