

CISIS

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 17 marzo 2015

Il giorno diciassette del mese di marzo dell'anno 2015, 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 2014.
- 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 del Cisis dott. Giovanni Cariani.

Il rag. Pedrotti fornisce ai presenti la bozza di bilancio consuntivo al 31 dicembre 2014 approvata dal Consiglio Direttivo il 24 febbraio 2015, redatto nella forma prevista dal codice Civile per le imprese commerciali unitamente ad una seconda versione dello stesso in formato tradizionale.

Da detta documentazione si rileva che:



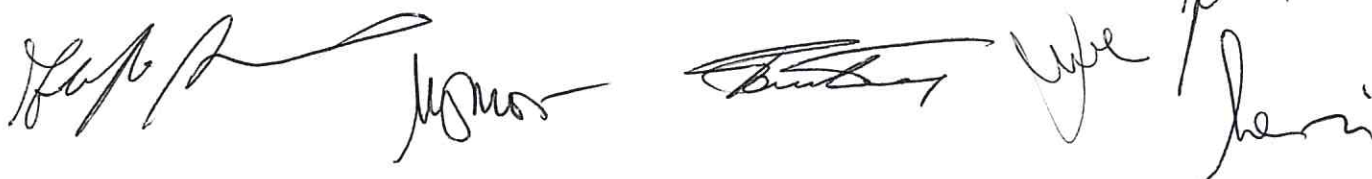
- il valore della produzione ammonta ad € 1.000.760,00;
- il totale delle attività/passività ammonta ad € 1.468.214,00;
- l'avanzo di esercizio ammonta ad € 37.666,00.

Il Segretario fa presente che nel corso dell'esercizio 2014 non è stata svolta alcuna attività commerciale e il decremento di € 76.196,00 del valore della produzione rispetto a quanto realizzato nel precedente esercizio è stato quasi interamente compensato dal contenimento dei costi di produzione diminuiti di Euro 70.566,00 rispetto all'esercizio precedente. 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 in Roma.

Il Segretario conferma inoltre:

- di tenere, aggiornare e conservare presso la sede del Cisis tutta la documentazione inerente la salute e la 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 responsabile.

Il Collegio passa quindi alla verifica della positiva corrispondenza dei saldi dei due c/c bancari intrattenuti con gli istituti di credito con quanto esposto nella bozza di



bilancio. Prima di procedere a tale verifica il Rag. Pedrotti fa presente che a partire dal mese di ottobre 2014 Banca IntesaSanpaolo ha trasferito d'ufficio i rapporti intrattenuti con gli enti non commerciali presso la nuova struttura del Gruppo SanPaolo denominata "Banca Prossima". In tale passaggio sono stati assegnati ai conti correnti nuovi numeri identificativi senza peraltro interruzione di continuità dei rapporti in essere. Conseguentemente al conto corrente prima designato con il no. 1000/1948 è stato assegnato il no. 1000/114908 mentre al conto no. 1000/3551 è stato assegnato il no. 1000/114914.

Dagli estratti conto bancari risultano i seguenti saldi al 31/12/2014:

- Banca Prossima n. 1000/114908 € 130.341,39;
- Banca Prossima n. 1000/114914 € 276.116,00.

Nel corso dell'esercizio sono inoltre stati mantenuti i due distinti depositi amministrati già in essere nel precedente esercizio presso Eurizon Capital SGR / Intesa Sanpaolo denominati Fondo Eurizon Tesoreria Euro Cl. B al fine di incrementare il rendimento finanziario.

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

Dalla documentazione bancaria alla data odierna risultano i seguenti saldi:

Deposito amministrato n. 4081395

Importo investimento Euro 300.000 – Saldo al 17/03/2015 Euro 303.154,53;

- Deposito amministrato n. 4081630

Importo investimento Euro 250.000 – Saldo al 17/03/2015 Euro 252.820,32.

The bottom of the page features several handwritten signatures in black ink. There are approximately five distinct signatures, some appearing to be initials or full names, written in a cursive style. The signatures are spread across the width of the page, with some overlapping.

I suddetti importi risultano leggermente superiori ai dati di bilancio per effetto degli interessi maturati nel periodo 01/01-17/03/2015.

Il Rag. Pedrotti evidenzia infine che a fronte della liquidità complessiva in bilancio per Euro 964.563,00 sono presenti risconti passivi per Euro 877.271,00 relativi ad attività per le quali sono pervenuti i relativi contributi degli associati entro il 31/12/2014 e che le medesime attività avranno svolgimento negli esercizi 2015 e seguenti.

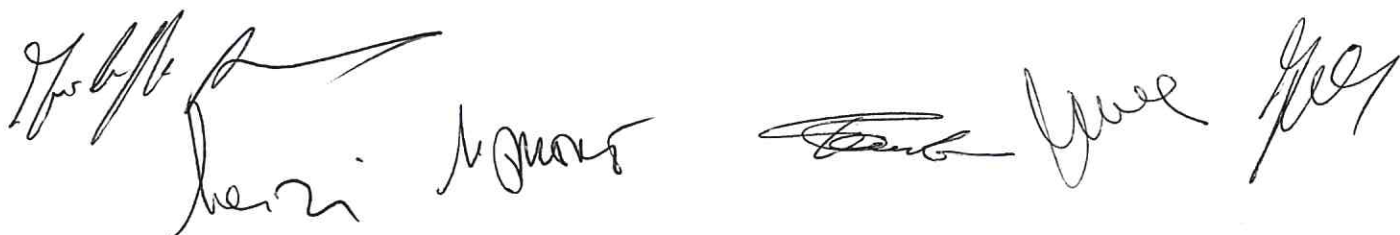
Il dott. Cariani fa presente che dalla bozza di Bilancio predisposta dal rag. Pedrotti ed approvata dal Consiglio direttivo in data 24 febbraio 2015 emerge che i proventi delle attività istituzionali ammontano ad € 612.012,00 contro € 574.346,00 di spese, generando quindi l'avanzo di gestione di € 37.666,00. Tale risultato positivo è stato raggiunto proseguendo la forte politica di contenimento della spesa attuata nel corso degli ultimi anni. Le spese delle attività progettuali totalmente coperte dai relativi proventi, al netto della contribuzione alla gestione istituzionale, ammontano invece ad € 391.371,00.

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

- Mod. IRAP 2014 per l'esercizio 2013 in data 26/09/2014;
- Mod. 770/2014 semplificato per l'esercizio 2013 in data 28/07/2014.

Sono inoltre esibite le copie dei modelli F24 pagati mensilmente entro i termini di legge per le ritenute fiscali sui redditi di lavoro dipendente ed autonomo, gli oneri sociali sulle retribuzioni e l'Irap.

I Revisori prendono infine visione delle copie delle Certificazioni Uniche 2015



The image shows several handwritten signatures in black ink. On the left, there is a large, stylized signature that appears to be 'G. Cariani'. To its right, there are several smaller, more legible signatures, including one that looks like 'M. Pedrotti' and another that looks like 'G. Cariani'. The signatures are arranged in a horizontal line across the bottom of the page.

emesse per l'anno 2014 ed inoltrate telematicamente all'Agenzia delle Entrate in data 04/03/2015 dallo Studio Pedrotti per quanto concerne i rapporti di lavoro autonomo e dallo Studio Delogu per quanto concerne i rapporti di lavoro dipendente.

Il dott. Cariani informa il Collegio dei Revisori che in osservanza delle norme stabilite dal Decreto di riforma della Pubblica Amministrazione il suo rapporto di collaborazione instaurato con il Cisis sin dal 2006 con la qualifica di Segretario del Centro è stato interrotto il 31/12/2014. Tuttavia aderendo alla richiesta del Consiglio Direttivo ha dato la propria disponibilità a proseguire nella funzione di Segretario per un ulteriore periodo, da definire e comunque non superiore ad un anno, a titolo gratuito e con solo il rimborso delle spese sostenute come previsto dalla suddetta riforma.

Il segretario generale precisa inoltre che non sussistono analoghe situazioni lavorative interessate alla Riforma Madia.

In materia di rapporti con la Pubblica Amministrazione il dott. Cariani fa presente che le recenti circolari ministeriali e dell'Agenzia delle Entrate hanno chiarito che anche per le associazioni formate dalle Regioni è applicabile la regola dello "split payment" e conseguentemente il CISIS si sta attrezzando per ottemperare a tali disposizioni che entreranno in vigore il 01/04/2015 ed a quanto stabilito in ordine alla fatturazione elettronica.

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.

The image shows six handwritten signatures in black ink, arranged horizontally at the bottom of the page. The signatures are stylized and vary in length and complexity, representing the signatories mentioned in the text above.

I revisori procedono inoltre ad alcune verifiche contabili a campione esaminando la corrispondenza del libro giornale con gli estratti conto bancari.

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

