

**2xcccxffx**

**CISIS**

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

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

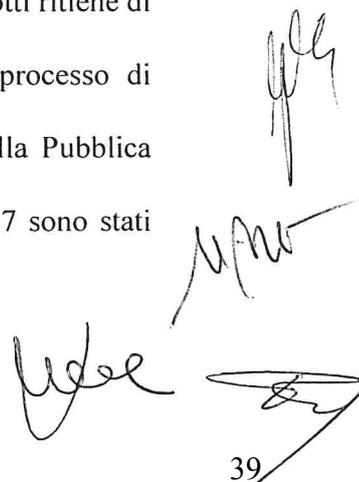
Verbale della riunione del Collegio dei Revisori dei Conti del 10 Aprile 2018

Il giorno dieci del mese di aprile dell'anno 2018, alle ore 12,00, 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 2017;
- 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. Paolo Tamagnini in rappresentanza della Regione Umbria. Assiste e collabora il rag. Franco Pedrotti, commercialista.

In apertura della riunione il Rag. Franco Pedrotti informa che nel corso del 2017 il Cisis ha continuato l'opera di riorganizzazione amministrativa avviata nel precedente esercizio a seguito dell'inserimento, avvenuto al termine del 2015, dell'associazione nell'elenco Istat del conto consolidato dello Stato (ai sensi dell'Art. 1, comma 3 della Legge 31 dicembre 2009, n. 196). Alla luce dell'opera svolta il Rag. Pedrotti ritiene di poter asserire che l'esercizio 2018 vedrà la conclusione dell'intero processo di adeguamento del Centro rispetto a quanto previsto dalle normative della Pubblica Amministrazione. Viene data conferma che nel corso dell'esercizio 2017 sono stati



Handwritten signatures of the participants in the meeting, including the President and other members of the Board of Revisors.

rivisti tutti i contratti di servizio in essere, i rapporti con i fornitori e le utenze, provvedendo, quando necessario, alla loro rinegoziazione e alla loro sostituzione avviando nuovi rapporti di fornitura tramite il Mercato Elettronico della Pubblica Amministrazione (MEPA).

Anche a seguito del processo di riorganizzazione sono scaturiti i seguenti dati di bilancio al 31 dicembre 2017:

- il totale delle attività/passività ammonta ad € 803.959,00 con una diminuzione del 24% rispetto al precedente esercizio a causa (quasi esclusivamente) della conclusione dei progetti finanziati attivati nei precedenti esercizi;
- l'attività di progettazione è stata infatti limitata alla gestione delle attività residuali dei tre progetti "Azione ICAR", "Progetti CPSG" e "Progetti" RIIR, che hanno visto eguagliarsi i relativi costi e proventi in € 152.769,00 e che troveranno la definitiva conclusione per € 2.360,00 nell'esercizio 2018;
- l'avanzo di esercizio 2017 ammonta ad € 40.471,00 quale differenza tra il totale dei proventi istituzionali di € 574.990,00 ed i costi istituzionali di € 534.519,00;

Il rag. Franco Pedrotti dichiara di tenere e aggiornare tutte le scritture contabili, e di conservare la documentazione amministrativa e tutti i registri fiscali previsti dalla vigente normativa presso il suo Studio in Roma, via Livorno n. 45, mentre la documentazione inerente l'amministrazione del personale è tenuta e conservata presso lo studio di consulenza del lavoro della dott.ssa Maria Grazia Delogu in Roma, via Pinerolo n. 3.

Il Rag. Franco Pedrotti conferma inoltre:



- che è aggiornata e conservata 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 provvisoriamente riconfermato il dott. Paolo Bruner quale responsabile per la sicurezza in attesa di definizione di un nuovo rapporto attualmente in esame con le procedure MEPA;
- 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. Andrea Nicolini ne è stato nominato il responsabile.

Il Collegio passa quindi alla verifica della positiva corrispondenza dei saldi dei due c/c bancari accessi presso Banca Prossima (Gruppo Banca Intesa) con quanto esposto nella bozza di bilancio.

Dagli estratti dei conti correnti bancari risultano i seguenti saldi al 31 dicembre 2017:

- Banca Prossima n. 1000/114908 € 2.894,99;
- Banca Prossima n. 1000/114914 € 100.025,85.

La somma dei saldi dei conti correnti al 31 dicembre 2017 ammonta a euro 102.920,84 a fronte della analoga somma dell'anno precedente pari ad euro 130.500,77. Nel corso dell'esercizio sono stati inoltre mantenuti i due distinti depositi amministrati denominati Fondo Eurizon Tesoreria Euro Cl. B.

Il Collegio passa quindi alla verifica della positiva consistenza dei saldi dei due depositi amministrati gestiti da Banca Prossima con quanto esposto nella bozza di bilancio rilevando la loro diminuzione di € 200.000,00 rispetto all'esercizio precedente.


Il Rag. Pedrotti spiega al Collegio che tale diminuzione deriva dai disinvestimenti necessari a recuperare la provvista per il saldo dei debiti legati alla conclusa attività progettuale.

Dalla documentazione bancaria alla data odierna risultano i seguenti saldi:

- Deposito amministrato n. 4081395:

Importo investimento Euro 200.000,00 (Controvalore al 31/01/2018 € 199.847,41);

- Deposito amministrato n. 4081630:

Importo investimento Euro 150.000 (Controvalore al 31/01/2018 € 150.094,25).

Il Collegio rileva quindi la situazione dei crediti del Cisis verso alcune Regioni evidenziati per complessivi € 160.700,25 ed in particolare quelli nei confronti della Regione Abruzzo di € 50.836,68, della Regione Marche di € 29.931,74, della Regione Piemonte di € 35.082,36 e della Regione Molise di € 17.630,28.

Dagli estratti conto bancari del primo trimestre 2018 si evince tuttavia che in data 16 febbraio 2018 la Regione Piemonte ha provveduto al bonifico di € 34.628,54 mentre in data 16 marzo 2018 € 20.981,74 sono stati corrisposti dalla Regione Marche. Il residuo credito verso i soci per quote insolte alla data del 31 dicembre 2017 risulta così complessivamente ridotto ad € 95.617,96.

Il rag. Franco Pedrotti dichiara che nessuno dei crediti esposti in bilancio risulta contestato o prescritto e che detti crediti sono esigibili ed effettivamente realizzabili al loro valore di bilancio.

Il Collegio ne sollecita comunque l'effettivo incasso.

Da apposito allegato al bilancio si evidenzia inoltre che circa un terzo delle quote associative 2018, pari ad € 180.598,83 al termine del primo trimestre 2018, risultano



incassate.

Proseguendo nell'esame della bozza di bilancio approvata dal Consiglio direttivo il 28 marzo 2018 il Collegio prende atto, come già descritto in premessa, che i proventi delle attività istituzionali ammontano ad € 574.990,00 contro € 534.519,00 di spese, generando quindi un avanzo di gestione di € 40.471,00. Tale risultato positivo è stato raggiunto proseguendo la forte politica di contenimento della spesa già avviata negli esercizi precedenti.

Per quanto concerne le attività progettuali la bozza di bilancio evidenzia che le spese sostenute, totalmente coperte dai relativi proventi, ammontano ad € 152.769,00.

Passando alle verifiche degli adempimenti fiscali i Revisori verificano l'avvenuta trasmissione all'Agenzia delle Entrate della seguente documentazione:

- Certificazione Unica 2018 relativa a compensi di lavoro autonomo erogati nell'esercizio 2017, trasmessa in data 20/03/2018 dallo Studio Pedrotti;
- Certificazione unica 2018 relativa a compensi di lavoro dipendente erogati nell'esercizio 2017, trasmessa in data 01/03/2018 dallo Studio Delogu;
- Mod. EAS per la comunicazione dei dati fiscali degli enti associativi trasmesso in data 27/03/2018 dallo Studio Pedrotti.

Sono inoltre esibite dal rag. Franco Pedrotti le quietanze dei modelli F24 pagati mensilmente entro i termini di legge per le ritenute fiscali sui redditi di lavoro dipendente ed autonomo, per gli oneri sociali sulle retribuzioni e per l'Irap relativi al periodo 01/01/2017– 16/01/2018.

Il rag. Franco Pedrotti, al quale è affidata l'intera assistenza e consulenza contabile e fiscale del Cisis, dichiara 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.

Il Collegio conclude quindi esprimendo parere favorevole all'approvazione del bilancio in argomento.

Null'altro essendovi da deliberare, la riunione è sciolta alle ore 13:45, previa redazione, lettura ed approvazione del presente verbale.

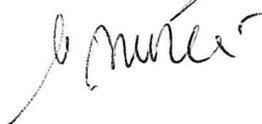
Prof. Marco Morrone



Dott. Paolo Tamagnini



Dott. Ugo Moretti



Rag. Franco Pedrotti

