

---

## CISIS

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

**Via Piemonte, 39– 00187 Roma – Codice Fiscale 96184870580**

Verbale della riunione del Collegio dei Revisori dei Conti del 9 aprile 2019

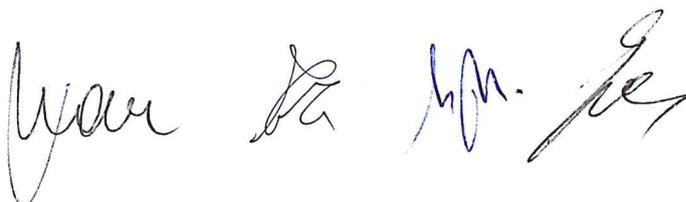
Il giorno nove del mese di aprile dell'anno 2019, alle ore 12,00, presso la sede del CISIS in Roma, Via Piemonte n. 39, si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti per discutere e deliberare sul seguente ordine del giorno:

- Esame del bilancio consuntivo al 31 dicembre 2018;
- Varie ed eventuali.

Sono presenti il prof. Marco Morrone (Presidente del Collegio dei Revisori), e il dott. Ugo Moretti, in rappresentanza della Regione Lazio, il dott. Filippo Asaro in rappresentanza della Regione Lombardia, revisori. Assiste e collabora il rag. Franco Pedrotti, commercialista.

In apertura della riunione il Rag. Franco Pedrotti informa che nel corso del 2018 il Cisis ha continuato e portato a termine l'opera di riorganizzazione amministrativa avviata nei precedenti esercizi 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).

Il rag. Pedrotti continua informando il Collegio che nel corso dell'esercizio si sono registrate le risoluzioni contrattuali di due figure fondamentali nella conduzione delle



---

attività istituzionali del Centro; in particolare, a fine gennaio 2018 ha rassegnato le dimissioni il dott. Massimo Attias, responsabile delle attività del settore geografico del Centro, mentre a fine settembre ha rassegnato le proprie dimissioni il dott. Andrea Nicolini, che in qualità di Segretario Generale facente funzioni, operò come figura chiave nel processo riorganizzativo del Cisis finalizzato all'adeguamento della gestione alle norme sulla Pubblica Amministrazione. Il processo di individuazione e selezione di nuovi collaboratori professionali da inserire nelle attività correnti ha richiesto tempi dilatati dalle necessarie procedure di pubblicità a cui si sono aggiunte le difficoltà di selezione delle figure già previste dalla pianta organica. A tutt'oggi non è stato possibile individuare la figura professionale del Segretario Generale del Cisis. Questi ritardi hanno peraltro coinciso con quelli relativi all'avvio dei progetti delle attività preventivate per il 2018. Dei tre progetti in attesa di delibera, solo uno, il Piano attuativo CPSG, è stato avviato nell'ultimo trimestre del 2018. A causa di tali ritardi il Consiglio Direttivo, con una prima delibera del 14 dicembre 2017 decise di utilizzare una parte dei fondi di riserva per finanziare i costi conseguenti alle proroghe sino al 31 marzo 2018 dei contratti di collaborazione in corso, successivamente ulteriormente prorogati al 30 settembre 2018. A fine esercizio, a seguito dell'attivazione dell'unico progetto, sono stati portati a carico del Fondo di riserva Euro 81.076,00 oltre ad € 29.588,00 per spese di ristrutturazione ed ammodernamento della sede (deliberate dal Consiglio Direttivo del 15/11/2017).

Il Collegio preso atto delle dichiarazioni del commercialista rag. Franco Pedrotti rileva che tali spese avrebbero dovuto avere evidenza nel conto economico.



---

Passando all'analisi del Bilancio al 31 dicembre 2018, approvato dal Consiglio Direttivo del 27 marzo 2019, il Collegio dei Revisori rileva i seguenti dati:

- il totale delle attività/passività ammonta ad € 802.060,00 con un lievissimo scostamento rispetto al precedente esercizio;
- l'attività di progettazione, come precedentemente esposto, è stata limitata all'avvio delle attività, svolte nell'ultimo trimestre, relative al solo progetto "Piano attuativo PSG" i cui costi e proventi si pareggiano in € 86.446,00;
- l'avanzo di esercizio 2018 ammonta ad € 62.226,00 quale differenza tra il totale dei proventi istituzionali di € 578.460,00 - sostanzialmente invariati rispetto al precedente esercizio - ed i costi istituzionali di € 516.234,00; tale positivo risultato è in gran parte dovuto al ritardo nel completamento dell'organico dopo le dimissioni dei dott. Attias e Nicolini di cui si è detto sopra.

Il rag. Franco Pedrotti dichiara di tenere e aggiornare tutte le scritture contabili e di conservare la documentazione amministrativa e tutti i registri civili e 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 Ferdinando Gregorovius n. 11.

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

The image shows four handwritten signatures in blue ink, arranged horizontally. From left to right, they appear to be: a stylized signature, a signature starting with 'FK', a signature starting with 'M', and a signature starting with 'G'.

---

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 era il responsabile; in assenza di un nuovo responsabile, presumibilmente il nuovo Segretario Generale del Cisis, la responsabilità ricade sul Vice Presidente dott. Stefano Michelini.

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 2018:

- Banca Prossima n. 1000/114908 € 103.557,99;
- Banca Prossima n. 1000/114914 € 30.256,29.

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 consistenza nominale complessiva di € 250.000,00.

Dalla documentazione bancaria alla data odierna risultano i seguenti saldi:

- Deposito amministrato n. 4081395:

Importo investimento Euro 100.000,00 (Controvalore al 09/04/2019 € 98.766,42);

- Deposito amministrato n. 4081630:

Importo investimento Euro 150.000 (Controvalore al 09/04/2019 € 149.385,64).



---

Il Collegio analizza quindi la situazione dei crediti del Cisis verso alcune Regioni evidenziati per complessivi € 227.886,44 ed in particolare quelli nei confronti della Regione Abruzzo di € 71.780,02.

Dagli estratti conto bancari del primo trimestre 2019 si evince tuttavia alla data del 25 marzo 2019 il residuo credito verso i soci per quote insolute alla data del 31 dicembre 2018 risultava ridotto ad € 127.022,60 di cui € 71.780,02 a carico della Regione Abruzzo. Per tale motivo il Consiglio Direttivo del 27 marzo 2019 ha incaricato il vice Presidente del Cisis di chiedere al proprio presidente di intervenire presso il Presidente della Regione Abruzzo per la pronta definizione del sospeso.

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 nominale e di bilancio.

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

- Certificazione Unica 2019 relativa a compensi di lavoro autonomo erogati nell'esercizio 2018, trasmessa in data 04/03/2019 dallo Studio Pedrotti;
- Certificazione unica 2019 relativa a compensi di lavoro dipendente erogati nell'esercizio 2018, trasmessa in data 27/02/2019 dallo Studio Delogu;
- Mod. EAS per la comunicazione dei dati fiscali degli enti associativi trasmesso in data 14/03/2019 dallo Studio Pedrotti.
- Modello IRAP 2018 periodo di imposta 2017, inviato telematicamente il 26/10/2018.

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 01/01/2018– 16/01/2019.

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 13:15, previa redazione, lettura ed approvazione del presente verbale.

Prof. Marco Morrone



Dott. Ugo Moretti



Dott. Filippo Asaro



Rag. Franco Pedrotti

