

VERBALE N. 3/ 2021

BILANCIO DI PREVISIONE 2021

Oggi 24/11/2021 alle ore 10.00 in modalità telematica i revisori dei conti, dott. Angelo Pirali in rappresentanza del Ministero dell'Università e Ricerca e dott.ssa Cinzia Catalano in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze, esaminano la proposta di bilancio di previsione 2021 predisposta dal Direttore Amministrativo Dott. Damiano Scaravaggi e che è stata presentata al C.d.A. ed approvata con riserva in attesa del nostro parere.

Il bilancio di previsione 2021 è stato redatto ai sensi delle disposizioni contenute nel Regolamento di amministrazione, finanza e contabilità.

Secondo tale Regolamento il documento è composto dai seguenti prospetti contabili:

1. preventivo finanziario decisionale;
2. preventivo finanziario gestionale;
3. quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria;
4. tabella dimostrativa dell'effettivo risultato di amministrazione dell'anno in corso;
5. relazione programmatica del Presidente;

Il Bilancio di previsione 2021 è così di seguito sintetizzato:

ENTRATE	ANNO FINANZIARIO 2021	
	COMPETENZA	CASSA
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.475.200,00	1.569.133,99
TOTALE ENTRATE IN C/C CAPITALE	0,00	0,00
ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	288.250,00	306.709,49
TOTALE ENTRATE	1.763.450,00	1.875.843,48
UTILIZZO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE INIZIALE	100.000,00	100.000,00
TOTALE A PAREGGIO	1.863.450,00	1.975.843,46

USCITE	ANNO FINANZIARIO 2021	
	COMPETENZA	CASSA
TOTALE USCITE CORRENTI	1.359.500,00	1.583.932,02
TOTALE USCITE IN C/C CAPITALE	215.700,00	245.800,00
USCITE PER PARTITE DI GIRO	288.250,00	292.746,92
TOTALE USCITE	1.863.450,00	2.122.478,94
COPERTURA DEL DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00
TOTALE A PAREGGIO	1.863.450,00	2.122.478,94

RISULTATI DIFFERENZIALI

ANNO FINANZIARIO 2021 COMPETENZA CASSA

SALDO MOVIMENTI C/C CAPITALE	-215.700,00	-245.800,00
INDEBITAMENTO/ACCREDITAMENTO NETTO	-100.000,00	-260.598,03
SALDO NETTO DA FINANZIARE/IMPIEGARE	-100.000,00	-260.598,03
SALDO COMPLESSIVO	-100.000,00	-246.635,46

In data 08.07.2021 e 26.11.2021 il Cda ha deliberato due variazioni di bilancio relative a maggiori entrate rispettivamente di € 64.000 ed € 167.500. In relazione al bilancio preventivo ed alle citate variazioni i revisori hanno provveduto a richiedere via mail all'Istituto le opportune note esplicative inerenti i criteri di definizione degli importi previsti in bilancio in particolare per le entrate, nonché l'integrazione della documentazione mancante; in data odierna la maggiore fonte di finanziamento rappresentata dalla erogazione del Miur è stata quasi interamente incassata con due tranches per un importo totale di € 1.177.674; il contributo della fondazione Stauffer risulta incassato per € 50.000, ridotto di € 50.000, come evidenziato nella variazione di bilancio. Per le restanti voci, non essendo ancora disponibili i giustificativi di incasso, prendiamo atto dei criteri di stima adottati dall'Istituto.

Per quanto precede i Revisori **esprimono parere favorevole** sul Bilancio previsionale per l'Esercizio Finanziario 2021.

I Revisori invitano il Direttore Amministrativo a informare il Consiglio del contenuto del presente verbale.

Il presente verbale viene rilasciato in data odierna dopo l'esame della documentazione con richiesta del conseguente inserimento nel libro dei verbali dei revisori dei conti.

I REVISORI DEI CONTI

Dott.ssa Cinzia Catalano	
Dott. Angelo Pirali	