

ESTRATTO DEL
VERBALE DELLA RIUNIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
del 28 aprile 2003

L'anno 2003, addì lunedì 28 aprile alle ore 9, nella Sala appositamente destinata presso la sede IEN di Strada delle Cacce, 91, Torino, si è riunito il Consiglio di Amministrazione, per la discussione dei punti di cui al seguente

Ordine del giorno

0. Approvazione dell'ordine del giorno.
1. Approvazione del verbale della riunione precedente.
2. Comunicazioni.
3. Ratifica di provvedimenti adottati dal Presidente.
4. Commissione Bilancio e affari patrimoniali.
 - 4.1. Conto consuntivo per l'esercizio finanziario 2002.
 - 4.2. Variazioni al Bilancio di previsione 2003: 1° provvedimento.
5. Approvazione della relazione sull'attività svolta nel 2002.
6. Commissione Affari del personale.
7. Ordinaria amministrazione.
8. Varie ed eventuali.

oooooooooooooooooooo

Sono presenti all'inizio della seduta: il prof. Elio Bava, Presidente; il dott. Paolo Antonio Mastroeni, Direttore generale; il dott. Giorgio Bertotti, l'ing. Michele Borsero, l'ing. Vincenzo Lacquaniti, rappresentanti dei ricercatori; la sig.ra Maria Grazia Cortese, il sig. Giuseppe La Paglia, rappresentanti del personale tecnico e amministrativo; il prof. Sergio Benedetto, rappresentante del Politecnico di Torino; il prof. Salvatore Coluccia, rappresentante del Comune di Torino; il sig. Emilio Diana, rappresentante della Regione Piemonte; il prof. Sigfrido Leschiutta, rappresentante del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca; il prof. Enrico Predazzi, rappresentante dell'Università degli Studi di Torino; il prof. Paolo Soardo, rappresentante del Ministero delle Attività Produttive; il prof. Andrea Taroni, rappresentante del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca.



Il Funzionario Incaricato
Anna Marina Castello
Collaboratore di amministrazione

Si sono assentati prima del termine della seduta: il prof. S. Benedetto e il prof. E. Predazzi (dalle ore 12,15).

Partecipa alla riunione la sig.ra Anna Marina Castello, collaboratore di amministrazione, per la raccolta degli elementi necessari alla stesura del verbale.

oooooooooooooooooooo

O m i s s i s

4. Commissione Bilancio e affari patrimoniali

4.1 CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2002.

O m i s s i s

Su invito del Presidente, l'ing. Borsero illustra lo schema del Conto consuntivo per l'esercizio finanziario 2002. Nella riunione del Collegio dei Revisori dei Conti, tenutasi il 22 aprile 2003, era all'ordine del giorno l'esame di tale schema e, in tale occasione, è stato redatto il Verbale n. 19/2003. Il Conto consuntivo è corredato della relazione illustrativa del Presidente che, oltre a richiamare sinteticamente gli aspetti salienti ed i risultati conseguiti nello svolgimento dell'attività scientifica e tecnica, espone nell'ordine le risultanze complessive, le analisi delle entrate e delle spese, la gestione di cassa, la situazione del personale, la situazione dei residui, il conto economico e la situazione patrimoniale.

Viene inoltre illustrata la relazione del Collegio dei Revisori dei Conti al Conto consuntivo.

Vengono quindi svolte alcune considerazioni sulle prospettive di finanziamento per l'anno in corso. In particolare, la riduzione dei fondi destinati alla ricerca trova riscontro in Istituto con il minor contributo del MIUR per il funzionamento degli istituti scientifici speciali (Cap. 2 del Bilancio IEN). Viene evidenziata, tuttavia, la possibilità di ottenere finanziamenti, al di fuori di quelli ordinari, attraverso la presentazione di progetti FIRB, FISIR, e affini.

Viene infine sottoposta all'esame del Consiglio la deliberazione per l'approvazione del Conto consuntivo per l'esercizio finanziario 2002.

Deliberazione n. 14/3/2003

Oggetto: Conto consuntivo per l'esercizio finanziario 2002.



Il Funzionario Incaricato
Anna Marina Castello
Collaboratore di amministrazione

Il Consiglio di Amministrazione

- Vista la legge 25 luglio 1956, n. 925;
- Vista la legge 20 marzo 1975, n. 70;
- Vista la legge 9 maggio 1989, n. 168;
- Visto il decreto del Presidente n. 12, del 18 gennaio 2002, pubblicato sulla G.U. n. 31 del 6 febbraio 2002, con il quale viene approvato il nuovo ordinamento dell'Istituto Elettrotecnico Nazionale Galileo Ferraris di Torino;
- Visto il Regolamento di amministrazione, finanza e contabilità dell'Istituto pubblicato sul S.O. alla Gazzetta Ufficiale n. 250, del 26 ottobre 1998;
- Visti del detto Regolamento, in particolare, gli articoli da 38 a 45;
- Viste le risultanze delle scritture contabili alla chiusura dell'esercizio finanziario 2002, e il compendio di esse esposto nello schema di Conto consuntivo per lo stesso anno;
- Vista la deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 13/3/2003, del 28 aprile 2003, relativa al riaccertamento dei residui;
- Preso atto delle relazioni redatte dal Collegio dei Revisori dei Conti sul predetto schema di Conto consuntivo per l'esercizio finanziario 2002, e sul precitato provvedimento in materia di riaccertamento dei residui, relazioni che concludono per l'approvazione del Conto e del riaccertamento;
- Considerato che è stata predisposta la relazione sull'attività svolta nell'anno 2002;
- Ritenuto, in conseguenza di quanto sopra, di provvedere;
- Preso atto del voto consultivo favorevole del Direttore generale;
- Con voti unanimi favorevoli, espressi nei modi di legge,

delibera:

- 1) di approvare il Conto consuntivo per l'esercizio finanziario 2002, nello schema esposto nel fascicolo allegato alla presente deliberazione di cui fa parte sostanziale e integrante (Allegato composto di n. 106 pagine + allegati di n. 42 pagine + appendice di n. 20 pagine).

Il verbale relativo alla presente deliberazione è approvato seduta stante.



Il Funzionario Incaricato
Anna Marina Castello
Collaboratore di amministrazione

Omissis

Il Direttore generale
f.to P.A. Mastroeni

Il Presidente
f.to E. Bava



28 MAG. 2003

PER COPIA CONFORME
ALL'ORIGINALE di pagine quattro

Il Funzionario Incaricato
Anna Marina Castello
Collaboratore d'amministrazione

Anterella

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

PAGINA BIANCA

Verbale n. 14/2002

L'anno duemiladue, nel giorno 22 del mese di aprile, si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti dell'Istituto Elettrotecnico Nazionale Galileo Ferraris di Torino.

La riunione inizia alle ore 11 e sono presenti i Signori

- **ANTONINI** dr. Renzo - *Presidente*
- **TATO'** dr. Gaetano - *Membro*
- **MASTRODOMENICO** dr. Pasquale - *Membro*

Assistono alla verifica il dr. Paolo Antonio Mastroeni e la rag. Maria Grazia Cortese responsabile del Settore Servizi Patrimoniali e Contabili.

Argomenti trattati:

1. Verifica di cassa al 17 aprile 2002;
2. Conto consuntivo 2001;
3. Varie ed eventuali.

1 - Verifica di cassa al 17 aprile 2002.

Il Collegio effettua la verifica di cassa al 17 aprile 2002:

Fondo di cassa al 30 gennaio 2002		+ € 6.161.792,60
Reversali emesse dal n. 159 al n. 692		
- in conto competen za	+ €	5.844.589,39
- in conto residui	+ "	454.895,87
	Totale	+ € 6.299.485,26
	Totale generale	+ € 12.461.277,86
Mandati emessi dal n. 171 al n. 1093		
- in conto competen za	- €	2.260.683,44
- in conto residui	- "	2.098.067,88
	Totale	- € 4.358.751,32
Saldo di cassa al 17 aprile 2002		+ € 8.102.526,54

Il mod. 56T della Banca d'Italia del 16 aprile 2002 è riepilogativo di tutte le operazioni al 27 marzo 2002 e presenta una disponibilità di € 9.798.371,43. Esso corrisponde all'estratto conto della Banca CRT alla data del 25 marzo 2002, per effetto dello scarto di tempo consentito alla predetta Banca CRT per effettuare le relative operazioni presso la Banca d'Italia.

Al riguardo l'Ente ha presentato al Ministero dell'Economia e delle Finanze i dati periodici della gestione di

cassa al termine del 1° trimestre 2002 - così come richiesto dalla circolare del citato Ministero n. 33 del 6 ottobre 2001 - effettuando la concordanza tra le scritture del Cassiere e le scritture della contabilità speciale presso la Tesoreria Provinciale dello Stato.

L'estratto conto profferto dalla Banca CRT, alla data del 17 aprile 2002 segna un saldo positivo di € 8.127.058,37, riepilogativo di tutte le operazioni contabili dell'Ente, in seguito all'entrata in vigore del sistema di "tesoreria unica".

Pertanto le disponibilità di cassa risultano essere le seguenti:

Saldo conto bancario	€	8.127.058,37
Saldo contabile	"	8.102.526,54
Differenza	€	24.531,83
Tale differenza è dovuta a		
- Incassi contabilizzati dalla Banca CRT di cui non è stata emessa la reversale	+ €	26.339,30
- Pagamenti contabilizzati dalla Banca CRT di cui non è stato emesso il mandato	- €	1.807,47
Differenza come sopra	€	24.531,83

Il Collegio procede, quindi alla verifica della cassa interna che, alla data del 18 aprile 2002, fornisce le seguenti risultanze

- Fondo di cassa iniziale	+ €	5.000,00
- Spese sostenute e debitamente documentate ma non ancora rimborsate	- "	2.620,56
- Rimanenza in cassa al 18-04-2002	+ €	2.379,44

che viene riscontrata esistente, in monete, biglietti e marche da bollo.

Il saldo di cassa risulta così formato:

biglietti	da	€	200	n.	2	€	400,00
biglietti	da	€	100	n.	10	€	1.000,00
biglietti	da	€	50	n.	12	"	600,00
biglietti	da	€	20	n.	2	"	40,00
biglietti	da	€	10	n.	-	"	-
biglietti	da	€	5	n.	22	"	110,00
monete	da	€	2	n.	-	"	-
monete	da	€	1	n.	23	"	23,00
monete	da	€	0,50	n.	-	"	-
monete	da	€	0,20	n.	9	"	1,80
monete	da	€	0,10	n.	-	"	-
monete	da	€	0,05	n.	3	"	0,15
monete	da	€	0,02	n.	14	"	0,28
monete	da	€	0,01	n.	22	"	0,22
marche da bollo						"	203,99
Totale come sopra							€ 2.379,44

Il Cassiere sig.ra Daniela Zornio..... *Daniela Zornio*.....

2 - Conto consuntivo 2001 - Riaccertamento dei residui

Il Collegio procede all'esame dello schema di provvedimento concernente il riaccertamento dei residui e prende atto che con il predetto provvedimento vengono eliminati residui attivi per complessive L. 4.254.090 e residui passivi per complessive L. 197.447.305, con un miglioramento della situazione amministrativa di L. 193.193.215, come in appresso specificato.

Il riaccertamento dei residui attivi risulta determinato dai seguenti fatti amministrativi:

a) per minori entrate conseguenti a crediti inesigibili a seguito della conclusione di procedure fallimentari e dell'annullamento di crediti per i quali non è stato ritenuto vantaggioso intraprendere l'azione legale per il recupero:

- Arflex fatt. 727/93

Cap. n. 7 per complessive - L. 1.016.795

- Bolli su convenzione USL Biella

- Bolli su contratto 3M ITALIA

Cap. n. 41 per complessive - L. 120.000

b) per minori entrate conseguenti a emissione di nota di credito a storno di fatture emesse nel corso del 2000:

- IBM fatt. 576/00

Cap. n. 11 per complessive - L. 3.000.000

c) per sconti e arrotondamenti:

Capp. nn. 7, 8, 11, 12, 15, 39 e
41 per complessive - L. 117.295

Totale - L. 4.254.090

Il riaccertamento dei residui passivi riguarda i seguenti capitoli e trova ragione nelle cause sotto indicate:

- a) per minori spese per il personale, conseguenti a più esatti accertamenti delle somme da pagare:

- Capp. n. 8, 9, 12, 13, 14 e 15 per complessive - L. 45.760.705

- b) per minori spese per acquisto di beni e servizi e per altre spese correnti, conseguentemente all'annullamento di alcune ordinazioni e a una più esatta definizione delle somme da pagare

- Capp. nn. 17, 18, 19, 21, 22, 23, 24, 25, 26, 27, 28, 34, 38, 41, 43, 49 e 50 per complessive - L. 120.505.715

- c) per minori spese per acquisizione di beni di uso durevole e immobilizzazioni tecniche conseguenti alla definizione degli impegni

- Capp. nn. 59, 60, 61, 62 e 63 per complessive - L. 31.180.885

Totale - L. 197.447.305

Il Collegio, considerata la situazione dei residui attivi e passivi allegata al Conto consuntivo 2001, stante altresì l'analisi svolta dallo stesso Collegio nella propria relazione al menzionato Conto e preso atto delle ragioni che determinano la necessità di procedere alla rideterminazione dei residui stessi in connessione con gli atti e i fatti gestionali verificatisi nell'esercizio 2001, ritenendo valide e legittime le motivazioni addotte, esprime, ai sensi del 5° comma

dell'art. 38 del Regolamento di amministrazione finanza e contabilità dell'Istituto, pubblicato sul S.O. alla Gazzetta Ufficiale n. 250, del 26 ottobre 1998, il proprio parere favorevole all'approvazione delle variazioni in esame.

Il Collegio procede all'esame dello schema di conto consuntivo per l'anno 2001 completo di conto finanziario, conto economico e dello stato patrimoniale con relativi allegati. Prende, inoltre, atto della relazione illustrativa del Presidente dell'Istituto.

Il Collegio redige, quindi, la propria relazione che viene allegata al presente verbale per formarne parte integrante.

Il Collegio dà atto inoltre che l'elaborazione del Conto consuntivo è stata predisposta nei termini previsti dalla vigente normativa.

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI
AL CONTO CONSUNTIVO PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2001

1.- CONSIDERAZIONI GENERALI

Il Conto consuntivo per l'anno 2001, sottoposto all'esame del Collegio, ai sensi dell'art. 41 del Regolamento di amministrazione, finanza e contabilità dell'Istituto, pubblicato sul S.O. alla Gazzetta Ufficiale n. 250, del 26 ottobre 1998, consta del rendiconto finanziario, della situazione patrimoniale, del conto economico; ad esso è allegata, inoltre, la situazione amministrativa e quella dei residui.

Tali documenti sono accompagnati dalla relazione del Presidente illustrativa dell'andamento della gestione finanziaria e dei fatti economicamente di maggior rilievo verificatisi nel corso dell'esercizio, nonché della situazione del personale.

Risultano, inoltre, allegati i provvedimenti riguardanti le variazioni al bilancio intervenute nel corso dell'esercizio ed il riaccertamento dei residui.

La sintesi dei profili gestionali più significativi, riferiti alla competenza dell'esercizio, pone in rilievo la seguente situazione:

Movimenti finanziari

<i>Accertamenti</i>	<i>Impegni</i>	<i>Disavanzo di competenza</i>
32.023.197.900	32.436.247.300	- 413.049.400
<i>Avanzo amm. 2000</i>		
525.538.875	-	+ 525.538.875
<i>Totale</i>		
32.548.736.775	32.436.247.300	+ 112.489.475

Avanzo di amministrazione

<i>a chiusura 2001</i>	<i>a chiusura 2000</i>	<i>Scostamento</i>
305.682.690	525.538.875	- 219.856.185

Avanzo economico

<i>Attività</i>	<i>Passività</i>	<i>Avanzo economico</i>
98.506.150.170	94.278.598.590	4.227.551.580

Entrate accertate*(al netto delle partite di giro)*

<i>A chiusura 2001</i>	<i>a chiusura 2000</i>	<i>Scostamento</i>
27.775.814.865	27.074.057.720	+ 701.757.145

Spese impegnate*(al netto delle partite di giro)*

<i>A chiusura 2001</i>	<i>a chiusura 2000</i>	<i>Scostamento</i>
28.188.864.265	26.776.487.325	+ 1.412.376.940

Gestione di cassa

<i>Incassi</i>	<i>Pagamenti</i>	<i>Saldo</i>	<i>cassa al 31-12-2000</i>	<i>cassa al 31-12-2001</i>
32.213.875.735	32.791.450.500	- 577.574.765	13.454.456.510	12.876.881.745

Raffrontando i dati dell'esercizio precedente, si nota un incremento dei risultati della gestione sia dell'entrata che della spesa. Tale situazione è attribuibile oltre che all'utilizzo, nel corso dell'esercizio 2001, dell'avanzo di amministrazione 2000 anche al maggior contributo del Ministero, fattore questo che ha ovviamente determinato l'incremento delle spese di competenza 2001.

Per quanto riguarda l'avanzo di amministrazione, dal raffronto con le risultanze dell'esercizio precedente si rileva

uno scostamento di circa 220 milioni di lire, ascrivibile sostanzialmente all'attenzione posta nella spesa in funzione dell'accertamento delle entrate.

2.- GESTIONE FINANZIARIA DI COMPETENZA

Il risultato della gestione di competenza (tab. 1) si compendia in L. 32.023.197.900 di entrate accertate ed in L. 32.436.247.300 di spese impegnate, con un disavanzo di L. 413.049.400, costituito dalla somma algebrica tra l'eccedenza positiva delle poste correnti (+ 5.421 milioni di lire) rispetto alle eccedenze negative delle poste in conto capitale (- 5.834 milioni di lire).

Se a tale situazione si somma l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione determinatosi a chiusura dell'esercizio precedente (526 milioni di lire) si rileva che l'avanzo di amministrazione per la competenza dell'esercizio è pari a 113 milioni di lire.