

VERBALE N.2/2019

In data 25 Febbraio 2019 alle ore 12:20 presso la sede operativa/uffici amministrativi del Consorzio di Ricerca "Gian Pietro Ballatore" C.F.: 91016760869, in Palermo, via Regione Siciliana n°2771 a continuazione della seduta, il Collegio dei revisori dei conti, nelle persone di

Dott.ssa Grillo Rosalba	Componente effettivo in rappresentanza dell'Assessorato Regionale all'Economia	Assente giustificata
Dott.ssa Lume Giuseppina	Componente effettivo in rappresentanza dell'Assessorato all'Agricoltura Sviluppo rurale e alla pesca	Presente
Dott. Siciliano Francesco	Componente effettivo in rappresentanza della Cooperativa Agricola Valle del Dittaino	Presente

procede all'esame del Conto Consuntivo dell'anno 2018 e per la trattazione del seguente Ordine del Giorno:

- Esame Conto Consuntivo 2018;
- Varie ed eventuali.

Il Collegio passa all'esame del precitato documento e, dopo aver acquisito ogni utile notizia al riguardo ed aver effettuato le opportune verifiche, redige la relazione al Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 20178 che viene allegata al presente verbale e ne costituisce parte integrante (Allegato 1).

Il Collegio rammenta, infine, che la delibera di approvazione del bilancio in questione, completo degli allegati, dovrà essere trasmesso all'Assessorato dell'Economia Dipartimento Regionale Bilancio e Tesoro Ragioneria Generale della Regione Servizio 3 – "Vigilanza"U.O.B. 3.2 – "Vigilanza e controllo Enti, Aziende Istituti regionali e Enti del Settore Sanità" Via Notarbartolo, 17- 90141 Palermo e All'Assessorato Regionale Dell'Agricoltura, dello sviluppo Rurale e della Pesca Mediterranea Dipartimento Regionale dell'Agricoltura Viale Regione Siciliana, 2771- 90145 Palermo.

Si allegano al presente verbale

- 1) Relazione al Conto Consuntivo 2018;
- 2) Quadro generale riassuntivo 2018;
- 3) Parere Commissario Frisa Giuseppe;
- 4) Tabella dimostrativa del risultato di amministrazione esercizio 2018;

Non essendovi altre questioni da trattare, la riunione termina alle ore 14:00 previa stesura del presente verbale, che viene successivamente inserito nell'apposito registro.

Letto, confermato e sottoscritto.

Il Collegio dei Revisori dei conti

Dott.ssa Lume Giuseppina

Dott. Francesco Siciliano

(Componente)

(Componente)

Consorzio "Gian Pietro Ballatore"
Per la ricerca su Specifici Settori della Filiera Cerealicola
Sede legale in: Z.I. Dittaino, 94010 ENNA
Sede operativa: viale Regione Siciliana 2771, 90145 Palermo
E-mail: info@ilgranoduro.it – posta.certificata@pec.ilgranoduro.it

Riepilogo generale delle Entrate

ENTRATE

ENTRATE	DESCRIZIONE CAPITOLO	IMPORTO
CAP. 12	TRASF. SP.DI FUNZ. L.R 88/82	€ 139.961,26
CAP. 13	TRASF. FIN.EX ART 128 L.R. N. 11/2010	€ 161.709,50
CAP. 38	ALTRE ENTRATE	€ 544,58

USCITE	DESCRIZIONE CAPITOLO	IMPORTO
CAP. 11	COMPENSO DEL PRES.	€ 8.745,00
CAP. 12	RIMBORSO COMMISSARIO	€ 70,00
CAP. 13	COMPENSO DEI REVISORI DEI CONTI	€ 14.497,00
CAP. 14	RIMBORSO MISSIONI REVISORI DEI CONTI	€ 892,81
CAP. 15	STIPENDI E ASSEGNI FISSI	€ 97.705,68
CAP. 16	INDENNITA' DI RISULTATO	€ 8.000,00
CAP. 17	RIMBORSO MISSIONI DIPENDENTI	€ 9.182,10
CAP. 18	ONERI PREVIDENZIALI E ASS. A C. ENTE	€ 34.151,45
CAP. 19	IND. DI FINE RAPPORTO	€ 6.732,44
CAP. 21	SPESE AMMINISTRATIVE, GEST. CONS.	€ 31.222,91



CAP. 22	ASSICURAZIONE ENTE	€ 3.777,00
CAP. 25	ACQUISTO, AGG.ASSISTENZA SOFTWARE	€ 1.342,00
CAP. 27	SERVIZIO DI CASSA E ONERI BANCARI	€ 4.449,37
Cap. 29	SPESE CONTRATTUALI	€ 18.720,00
Cap. 29	IMPOSTE E TRIBUTI VARI	€ 36.635,54
Cap. 41	FONDO 128	€ 8.031,04
Cap. 26	SPESE PER MANTENIMENTO LOCALI	€ 18.061,00

- Considerato che prot. 1451 del 12.01.2018 è stata comunicata l'ammissione alla manifestazione di interesse relativa alla concessione di un sostegno economico sotto forma di contributo in favore di Enti di cui all'art. 128 della L.R. 11/2010 e ss.mm.e ii—anno 2017-2018 e con D.D.S. N. 4600 del 29.12.2017 è stato stanziato Dall'Assessorato Regionale dell'Agricoltura, dello Sviluppo Rurale e della Pesca Mediterranea, Dipartimento Regionale dell'Agricoltura-Servizio 5- Ricerca, Assistenza Tecnica, Divulgazione Agricola ed Altri Servizi alle aziende – UO S5.01- Ricerca e Innovazione la somma di € 89.906,40;
- Considerato che con D.D.S. N. 2474 DEL 22/10/2018 del Dipartimento Regionale dell'Agricoltura, ex Dipartimento Interventi Infrastrutturali dell'Assessorato Regionale dell'Agricoltura, dello sviluppo rurale e della pesca mediterranea, è stata impegnata e successivamente liquidata la somma di € 139.961,26 in favore del Consorzio di Ricerca "Gian Pietro Ballatore", destinata come fondo di funzionamento per l'anno 2018

- Pertanto, il Collegio dei Revisori evidenzia che il Consorzio avendo riguardo alle effettive necessità, ha proceduto ad apportare delle modifiche sia ai capitoli in entrata che in uscita, anche con la creazione di nuovi capitoli e relativa iscrizione delle somme progettuali, ha effettuato variazioni e/o rimodulazioni alle voci di entrata e di uscita del bilancio del Consorzio. Si indica di seguito uno schema riepilogativo delle variazioni e/o rimodulazioni definitive per l'anno 2018, delle voci in entrata, tenuto conto degli importi progettuali e della decurtazione, rispetto all'originaria previsione, del fondo di funzionamento regionale.

- Considerato che il Bilancio di previsione 2018 prevede uno stanziamento in entrata ed in uscita di € 316.406,40, in sede di pagamento degli impegni presi nell'anno 2018, si è proceduto ad effettuare le seguenti variazioni di bilancio:

PROT. 279 del 27/12/2018

ENTRATE	DESCRIZIONE CAPITOLO	PREVISIONE 2018	VARIAZIONE ASSESTATO	
CAP. 11	QUOTA CONSORZIATI	€ 6.000,00	€-6.000,00	€ 0,00
CAP. 12	TRASF. SP.DI FUNZ. L.R 88/82	€ 220.500,00	-€ 80.538,74	€ 139.961,26

CAP. 13	TRASF. FIN.EX ART 128 L.R. N. 11/2010	€ 89.906,40	+€ 71.803,10	€ 161.709,50
CAP. 38	ALTRE ENTRATE	€ 0,00	+€ 544,58	€ 544,58

USCITE	DESCRIZIONE CAPITOLO	PREVISIONE 2018	VARIAZIONE ASSESTATO	
CAP. 11	COMPENSO DEL PRES.	€ 10.000,00	-€ 1.255,00	€ 8.745,00
CAP. 12	RIMBORSO COMMISSARIO	€ 1.500,00	-€ 1.430,00	€ 70,00
CAP. 13	COMPENSO DEI REVISORI DEI CONTI	€ 20.000,00	-€ 5.503,00	€ 14.497,00
CAP. 14	RIMBORS MISSIONI REVISORI DEI CONTI	€ 5.000,00	-€ 4.107,19	€ 892,81
CAP. 15	STIPENDI E ASSEGNI FISSI	€ 120.000,00	-€ 22.294,32	€ 97.705,68
CAP. 16	INDENNITA' DI RISULTATO	€ 8.000,00	+€ 0,00	€ 8.000,00
CAP. 17	RIMBORSO MISSIONI DIPENDENTI	€ 10.000,00	-€ 817,90	€ 9.182,10
CAP. 18	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI			
	A C. ENTE	€ 30.000,00	+€ 4.151,45	€ 34.151,45
CAP. 19	IND. DI FINE RAPPORTO	€ 7.000,00	-€ 267,56	€ 6.732,44
CAP. 21	SPESE AMMINISTRATIVE, GESTIONALI DEL CONS.	€ 59.906,40	-€ 28.863,49	€ 31.222,91
CAP. 22	ASSICURAZIONE ENTE	€ 3.800,00	-€ 23,00	€ 3.777,00
CAP. 25	ACQUISTO, AGG. ASSISTENZA SOFTWARE	€ 1.500,00	-€ 158,00	€ 1.342,00
CAP. 27	SERVIZIO DI CASSA E ONERI BANCARI	€ 9.700,00	-€ 5.250,63	€ 4.449,37
Cap. 29	SPESE CONTRATTUALI	€ 20.000,00	-€ 1.280,00	€ 18.720,00
Cap. 29	IMPOSTE E TRIBUTI VARI	€ 10.000,00	+€ 26.635,54	€ 36.635,54
Cap. 41	FONDO 128	€ 00,00	+€ 8.031,04	€ 8.031,04
Cap. 26	SPESE PER MANTENIMENTO LOCALI	€ 00,00	+€ 18.061,00	€ 18.061,00

TOTALI VARIAZIONI IN USCITA/ENTRATA - € 14.191,06

Le variazioni sopra riportate sono state effettuate a seguito dei vari acquisti e impegni spese assunti nel corso dell'anno.

Alle superiori entrate corrispondono le uscite previste dalla modulazione dei costi progettuali così come inseriti ed approvati nei progetti esecutivi e le uscite previste per le somme minime del Consorzio.

Si precisa che per la realizzazione delle attività progettuali previste nei singoli progetti di ricerca, sia gravanti sui fondi in competenza sia gravanti sui fondi iscritti nell'esercizio precedente le cui attività, si è avvalso di professionisti, ai quali è stato conferito specifico incarico di lavoro autonomo, da svolgere in piena autonomia, ciascuno limitato alle attività previste ed in base ai risultati da ottenere.

Alla luce di quanto sopra brevemente illustrato, il totale delle uscite in competenza per l'anno 2018 è pari ad € 302.215,34 che corrisponde al totale delle entrate pari ad € 302.215,34

Infine, si indica che la Cassa del Consorzio presente al 31.12.2018 un saldo pari ad € 126.330,13 ed un saldo bancario, al 31.12.2018, pari ad € 126.321,47 con una differenza pari ad € 8,66. Tale differenza è dovuta alla contabilizzazione di oneri bancari eseguite dalla banca nell'anno 2019.

Residui attivi

(A)	(B)	(C= A-B)	(D)	(E=C-D)	F=E/A
Residui attivi totali al 31 dicembre 2018	Incassi 31/12/2018	Residui ancora da incassare	Radiazione residui attivi	Residui attivi ancora in essere	% da riscuotere
€487.124,11	€ 143.599,47	€ 343.524,64	0	€ 343.524,64	70,52%

Residui passivi

(A)	(B)	(C= A-B)	(D)	(E=C-D)	F=E/A
Residui passivi al 31 dicembre 2018	Pagamenti 31/12/2018	Residui ancora da pagare	Radiazione residui passivi	Residui passivi ancora in essere	% da pagare
€ 563.266,74	€ 96.054,96	€ 467.211,78	0	€467.211,78	83,00%

ESAME DEI RESIDUI

Il risultato di amministrazione al 31/12/2018 risulta positivo e pari ad € 2.642,99.

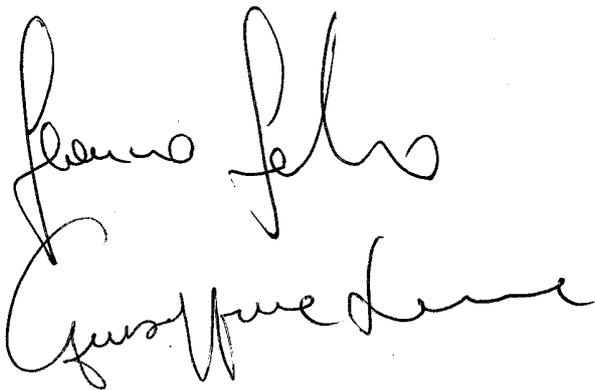
Il complessivo ammontare delle disponibilità finanziarie dell'Ente viene determinato secondo i seguenti due metodi alternativi che conducono al medesimo risultato.

TABELLA DIMOSTRATIVA DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (anno 2018)	Segno algebrico	Totale
Fondo di cassa al 31 dicembre 2018	+	126.330,13
Residui attivi	+	343.524,64
Residui passivi	-	467.211,78
Risultato di amministrazione 2018	=	2.642,99

Conclusioni

Il Collegio, al termine delle superiori verifiche, ritiene il conto consuntivo 2018 sostanzialmente conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione ed esprime parere favorevole per l'approvazione del rendiconto 2018.

I Componenti del Collegio



Two handwritten signatures in black ink. The first signature is 'Luca Pella' and the second is 'Giuseppe De Luca'.