

VERBALE DI RIACCERTAMENTO DEI RESIDUI DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

VERBALE n. 2 /2021

In data 10 maggio 2021 con inizio alle ore 11,00 presso la sede dell'Istituto Centrale per la Grafica in Via della Stamperia n. 6 – ROMA –, si è riunito, previa regolare convocazione, il Collegio dei Revisori dei Conti, nelle persone di:

Dott.ssa Daniela Nutarelli	Presidente	PRESENTE
Rag. Clara Mancinelli	Componente effettivo	PRESENTE
Dott. Simone Massimi	Componente effettivo	PRESENTE

Per procedere all'esame della proposta di riaccertamento residui attivi/passivi relativi all'esercizio finanziario 2020.

Il Collegio esamina la proposta di riaccertamento residui proposta dall'Istituto come previsto dall'art.40 del D.P.R. 97/2003 concernente l'elenco dei residui eliminati e delle radiazioni effettuate nel corso dell'esercizio 2020, al fine di procedere all'approvazione.

Il Collegio viene assistito, nell'esame del predetto elaborato contabile, dall'addetto al riscontro al contabile, nella persona del Dott.ssa Luciana Posteraro, in qualità di membro del CdA e coordinamento ufficio contabile appositamente invitato dall'organo di controllo, per fornire a quest'ultimo tutti gli elementi informativi necessari per la redazione del prescritto parere. È presente anche la dott.ssa Rita Bernini, che ha sostituito il dirigente uscente durante gli ultimi due mesi del 2020.

Dall'esame della documentazione esibita emerge una radiazione tra vari capitoli di spesa per un importo complessivo di € 14.298,26

ELENCO RESIDUI PASSIVI OGGETTO DI RIACCERTAMENTO:

Cap.	Articolo	Anno Impegno	Numero Impegno	Importo Riaccertamento	Motivazione riaccertamento
1.1.1.001	1.03.02.01.008	2017	445	-29,58	arrotondamento
1.1.1.001	1.03.02.01.008	2017	446	-291,69	per storno maggiore impegno
1.2.1.020	1.03.01.01.002	2019	50	-0,62	arrotondamento
2.1.2.020	2.02.03.06.001/A	2019	103	-146,40	economia
1.2.1.020	1.03.01.01.002	2019	106	-1.664,00	economia
1.1.3.100	1.03.02.05.006	2019	125	-707,31	storno maggiore impegno

2.1.2.015	2.02.01.99.999	2019	172	-0,10	arrotondamento
1.2.1.065	1.03.02.02.005	2019	173	-488,00	economia
1.2.1.035	1.03.01.02.008 B	2019	174	-7,05	arrotondamento
1.2.1.035	1.03.01.02.008 B	2019	178	-2,20	arrotondamento
1.1.1.001	1.03.02.01.008	2019	180	-350,00	storno maggiore impegno
1.1.1.001	1.03.02.01.008	2019	182	-291,69	storno per maggiore impegno
1.1.2.002	1.01.01.02.002	2019	194	-10.319,62	Economia su spesa buoni pasto 2019
				-14.298,26	TOTALE

Per ciò che concerne l'impegno n. 194 2019, lo stesso è relativo ai buoni pasto non utilizzato nel 2020.

Le cifre radiate si riferiscono ad economie in fase di esecuzione della prestazione.

Per quanto attiene alla radiazione dei residui il Collegio raccomanda di prestare maggiore attenzione nella contabilizzazione degli impegni.

In merito ai residui attivi, il Collegio prende atto che l'Ente non ha residui attivi da eliminare.

Di seguito si riporta la tabella riepilogativa dei residui attivi e passivi al 31.12.2020

Residui esercizi precedenti		Residui dell'esercizio 2020
RESIDUI ATTIVI	75.371,00	4.050,70
RESIDUI PASSIVI	54.399,18	789.089,03

Il Collegio esprime parere favorevole alla radiazione dei residui passivi come previsto dalla normativa vigente.

Letto, confermato e sottoscritto.

Il Collegio dei Revisori dei conti

Dott.ssa Daniela Nutarelli (Presidente)

Rag. Clara Mancinelli (Componente)

Dott. Simone Massimi (Componente)