

Allegato n. 5 Verbale CDA n. 1 del 03.03.2022
VERBALE DELLA RIUNIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI
N.1 /2022

In data 03 Marzo 2022 alle ore 10:45, presso la sede dell'Azienda Speciale della Camera di Commercio di Massa Carrara – Istituto di Studi e di Ricerche -, si è riunito previa regolare convocazione, il collegio dei revisori dei conti, nelle persone di :

- GUASCONI Dr.ssa Paola Designata dal Ministero dell'Economia e delle Finanze -Membro effettivo –
PRESIDENTE
- TONGIANI Dr.ssa Paola designato dalla Regione Toscana - **MEMBRO EFFETTIVO**

per:

- Procedere all'insediamento di detto organo;
- Approvare I variazione di bilancio preventivo anno 2022.

Assiste alla riunione il responsabile amministrativo- contabile dell'Azienda Speciale ISR- rag.Cecchini Simona.

Si da atto preliminarmente che il Commissario Straordinario dell'Ente Camerale di Massa-Carrara , con propria determinazione n. 8 del 24.02.2022 ha provveduto ha rinnovare il collegio dei revisori dei conti dell'Istituto di Studi e di Ricerche per il triennio 24.02.2022 – 23.02.2025 e che al momento è composto da solo 2 membri, in quanto ad oggi sono pervenute solo le nomine del Ministero dell'Economia e delle Finanze e della Regione Toscana, ma non quella del Ministero dello Sviluppo Economico :

- GUASCONI Dr.ssa Paola Designata dal Ministero dell'Economia e delle Finanze -Membro effettivo –
PRESIDENTE
- TONGIANI Dr.ssa Paola designato dalla Regione Toscana - **MEMBRO EFFETTIVO**

Richiamata la Circolare del Ministero dell'Interno n. 33 del 19/11/1991, che chiarisce al Paragrafo 4) che il Collegio dei Revisori dei Conti non è da intendersi quale “Collegio perfetto”, potendo deliberare anche con la presenza di almeno 2 componenti.

Visto anche l'art 237 del D. Lgs n. 267/2000, che sulla materia prevede: “”” 1. Il collegio dei revisori è validamente costituito anche nel caso in cui siano presenti solo due componenti.”””;

Dato atto, quindi, che nelle more dell'indicazione da parte del MISE del membro effettivo (oltreché del supplente), il Collegio possa legittimamente operare senza limitazioni e che, sempre nelle more dell'indicazione da parte del MISE, che ha potere di designazione del Presidente dell'organo, tale funzione debba essere svolta, per ragioni attinenti alla competenza sulla vigilanza degli enti del Sistema camerale dal rappresentante del Ministero dell'Economia e delle Finanze;

Il Presidente, pertanto, da atto della valida costituzione del collegio dei revisori dei conti e del suo regolare insediamento.

Il Collegio procede ad analizzare , la documentazione relativa alla variazione di bilancio per l'anno 2022 trasmessa per e-mail dall'Azienda Speciale ISR che sarà oggetto di discussione e approvazione nella seduta odierna del Consiglio di Amministrazione dell'Istituto ISR.

Dal prospetto, sotto riportato, risultano essere intervenute alcune variazioni.

comportanti i maggiori oneri complessivi per Euro 2.225,83 dovuti principalmente all'adeguamento dei compensi al Collegio Revisori dei Conti ovvero :

• **ENTRATE relative per € 8.224,75 sono relative ad:**

Proventi da servizi:

- ✓ € 1.271,90 relative alla conclusione di una prestazione di servizio di supporto allo sviluppo di impresa – servizio iniziato nel 2021, quindi inserito nel 2022 solo la parte di competenza di questo esercizio;
- ✓ € 3.000,00 servizio progetto pilota con il consorzio ZIA - Atto del Presidente di ISR n. 1 del 24.01.2022 - *Accordo amministrativo ai sensi dell'articolo 15 della legge 7 agosto 1990 n. 241 per le attività di "costruzione" della proposta di "Progetto Pilota" della Provincia di Massa-Carrara;*

Altri proventi e rimborsi:

- ✓ € 3.952,85 relative alle maggiori entrate di rimborso per la realizzazione del progetto Excelsior 2022 – Unioncamere Nazionale

USCITE relative per € 8.224,75 sono relative ad:

Costi del personale:

- ✓ € 0,00 . Non abbiamo variazioni di costi relativi al costo del personale, ma ha avuto una variazione solo l'allocazione degli stessi nella destinazione economica, in quanto è variato l'impegno del personale da un'attività e l'altra.

Costi di funzionamento:

- ✓ € 1.789,11. Sono state prudenzialmente calcolate maggiori imposte e tasse (IRES e IRAP), sulla base delle maggiori entrate preventivate.

Utile di esercizio:

- ✓ € 6.435,64 Se le entrate e i costi rimangono i medesimi di quelli preventivato nell'esercizio 2022, l'azienda speciale ISR riporterà un utile pari ad € 6.435,64

I -VARIZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2022

CAPITOLO	PREVISIONE INIZIALE	Monitoraggio economia locale (rapporto economia, rapporto economia intermedio e studi di settore)	Rimborsi progetto Excelsior	Attività di ricerca commissionata da terzi	Attività affidate dalla CCIAA	Struttura	PREVISIONE ASSESTATA	Monitoraggio economia locale (rapporto economia, rapporto economia intermedio e studi di settore)	Rimborsi progetto Excelsior	Attività di ricerca commissionata da terzi	Attività affidate dalla CCIAA	Struttura	TOTALE
	A	(a)	(B)	(c)	(d)	(e)	A	(a)	(B)	(c)	(d)	(e)	
1) Proventi da servizi	24.590,16	0,00	0,00	0,00	24.590,16	0,00	4.271,90	0,00	0,00	4.271,90	24.590,16	0,00	28.862,06
2) Altri proventi o rimborsi	11.300,00		11.300,00				3.952,85		15.252,85				15.252,85
3) Altri contributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4) Contributi regionali o da altri Enti pubblici	51.867,20	36.307,04	0,00	0,00	0,00	15.560,16	0,00	36.307,04	0,00	0,00	0,00	15.560,16	51.867,20
5) Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6) Contributo della Camera di Commercio	205.000,00	130.700,00	0,00	0,00	0,00	74.300,00	0,00	130.700,00	0,00	0,00	0,00	74.300,00	205.000,00
TOTALE	292.757,36	167.007,04	11.300,00	0,00	24.590,16	89.860,16	8.224,75	167.007,04	15.252,85	4.271,90	24.590,16	89.860,16	300.982,11

USCITE

CAPITOLO	PREVISIONE INIZIALE	Monitoraggio economia locale (rapporto economia, rapporto economia intermedio e studi di settore)	Rimborsi progetto Excelsior	Attività di ricerca commissionata da terzi	Attività affidate dalla CCIAA	Struttura	PREVISIONE ASSESTATA	Monitoraggio economia locale (rapporto economia, rapporto economia intermedio e studi di settore)	Rimborsi progetto Excelsior	Attività di ricerca commissionata da terzi	Attività affidate dalla CCIAA	Struttura	TOTALE
	A	(a)	(B)	(c)	(d)	(e)	A	(a)	(B)	(c)	(d)	(e)	
7) Organi Statutari	10.403,28	0,00	0,00	0,00	0,00	10.403,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.403,28	10.403,28
8) Costi del personale	261.612,73	168.735,53	11.323,26	0,00	24.090,64	57.463,30	0,00	164.432,37	15.426,13	0,00	24.098,61	57.655,62	261.612,73
9) Costi di funzionamento	20.741,35	976,00	0,00	0,00	500,00	19.265,35	1.789,11	976,00	0,00	0,00	500,00	21.054,46	22.530,46
11) Spese per progetti e iniziative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10) Ammortamenti e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Utile di esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.435,64	0,00	0,00	0,00	0,00	6.435,64	6.435,64
TOTALE	292.757,36	169.711,53	11.323,26	0,00	24.590,64	87.135,93	8.224,75	165.408,37	15.426,13	0,00	24.598,61	95.549,00	300.982,11

Il Collegio alla luce della variazione di bilancio oggetto di tale verifica, non ha particolari osservazioni da formulare ed esprime, quindi, **parere favorevole** alla variazione predisposta dall'Azienda

La seduta è tolta alle ore 11:50 previa redazione e sottoscrizione del presente verbale, detto verbale sarà firmato dai componenti del Collegio collegati in via telematica alla prima riunione utile, nella quale saranno presenti anche fisicamente.

Dott.ssa GUASCONI Paola

Dott.ssa TONGIANI Paola
