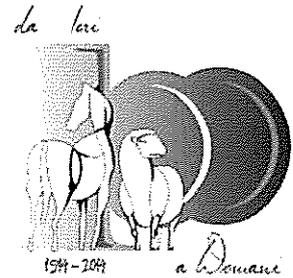


ISTITUTO ZOOPROFILATTICO SPERIMENTALE
DEL LAZIO E DELLA TOSCANA
M. ALEANDRI



COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

VERBALE N. 06/2024 DELLA SEDUTA DEL 08 ottobre 2024

In data 08/10/2024 alle ore 10:30, presso la sede dell'Istituto Zooprofilattico Sperimentale del Lazio e della Toscana sito a Roma via appia nuova 1411, si è riunito, previa regolare convocazione, il *Collegio dei revisori dei conti*, nelle persone di:

Dott. Alessandro Bonura	Componente effettivo. In rappresentanza della Regione Lazio	Presente
Dott.ssa Antonella Sacchetti	Componente effettivo. In rappresentanza della Regione Toscana	Presente
Dott. Fabrizio Bisconti	Componente effettivo. In rappresentanza del Ministero Economia e Finanze	Presente

per procedere:

1. Esame questione inerenti all'attività aziendale;
2. Conto giudiziale;
3. Verifica di cassa al 31/09/2024;
4. Aggiornamento situazione crediti.

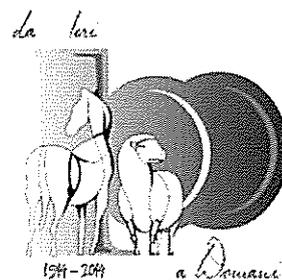
La Dirigente dell'Ufficio di Bilancio Dott.ssa Federica Nonni, presente durante i lavori del CdR, ha fornito al Collegio tutti i documenti richiesti in data 3 e 4 ottobre 2024.

Esame questione inerenti all'attività aziendale

Il CdR stabilisce un criterio per la scelta del campione degli atti amministrativi da sottoporre a verifica:

- Scelta casuale del 10% degli atti trasmessi al CdR settimanalmente, per un importo superiore a euro 1.500. La tecnica di scelta casuale è quella della funzione Excell "random".

Gli atti avente per oggetto l'esternalizzazione dei servizi, le spese di rappresentanza e le spese di pubblicità, indipendentemente dal campione saranno esaminati indipendentemente dal predetto campione.



Conto giudiziale

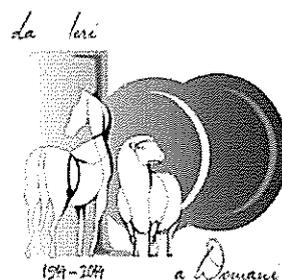
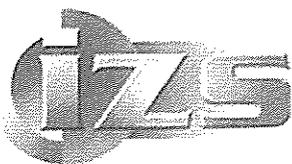
Il Collegio in considerazione della richiesta effettuata nello scorso mese di giugno e rinnovata con la presente convocazione ha ricevuto i vari "modello 23" di otto economi (Barone, Brajon, Calderini, Cipriani, Deni, Festuccia, Marconi e Saralli) oltre al modello M24 relativo al conto della gestione del consegnatario dei beni. Dopo un preliminare esame si richiede la trasmissione dei modelli degli economi mancanti, la documentazione sottostante le singole voci di spesa (tramessa al CdR in via telematica) e l'atto amministrativo di parifica del responsabile, oltre che gli altri eventuali allegati e alla proposta di delibera del Consiglio d'Amministrazione, così come previsto dal regolamento economico approvato nel maggio 2023.

Verifica di cassa al 31/09/2024

Situazione contabile risultante a saldo del mastrino del conto dell'Istituto Tesoriere
alla data del 30/09/2024

	IMPORTI
Saldo di cassa iniziale al 1° gennaio 2024	Euro + 12.942.949,03
Incassi ottenuti al 30/09/2024	Euro + 29.759.739,35
Pagamenti effettuati al 30/09/2024.	Euro -36.510.399,22
Incassi sospesi	Euro 7.169.754,10
Pagamenti sospesi	Euro -179.586,62
Saldo di cassa al 30/09/2024	Euro +13.182.456,64

Il saldo di cassa sopra riportato *concorda* con la comunicazione dei due Istituti tesoriери Banca BPER operante fino al 31 maggio 2024, estratto conto del 31/05/2024, e Banca Popolare di Sondrio situazione al 30/09/2024, che riporta un saldo di Euro 13.182.456,64,



Aggiornamento situazione crediti

Il Collegio ha richiesto all'amministrazione un nuovo prospetto sul rientro dei crediti per monitorare l'efficacia delle azioni poste in atto dall'Istituto, la situazione può così riassumersi:

Anno	verbale 8/07/2024	al 30/09/2024	Differenza Incassata
2012	45.300,18	45.300,18	-
2013	56.289,41	56.289,41	-
2014	77.494,20	71.561,32	- 5.932,88
2015	117.132,99	117.132,99	-
2016	138.995,09	138.995,09	-
2017	86.404,17	86.277,12	- 127,05
2018	119.503,10	119.376,05	- 127,05
2019	79.545,01	79.545,01	-
2020	204.225,67	203.657,67	- 568,00
2021	206.978,61	206.480,85	- 497,76
2022	256.438,49	254.351,44	- 2.087,05
2023	246.846,68	237.681,01	- 9.165,67
2024		118.537,26	
Totale Crediti	1.635.153,60	1.735.185,40	
		tot. Incassato	- 18.505,46

Il Collegio raccomanda di assumere tutte le iniziative possibili al fine di intensificare l'incasso delle posizioni creditorie ammontante al valore di euro 1.735.185,40 e risalente al 2012, e intraprendere le iniziative volte a scongiurare la prescrizione di dette partite creditorie.

La seduta viene sciolta alle ore 13:45, previa redazione lettura ed approvazione del presente verbale.

Letto, confermato e sottoscritto.

Il Collegio dei Revisori dei conti/sindacale

Dott. Alessandro Bonura

Dott.ssa Antonella Sacchetti

Dott. Fabrizio Bisconti