



## ***Il Collegio dei Revisori dei Conti***

### **VERBALE N. 12**

Il giorno 28 marzo 2019, alle ore 09:30 si è riunito, presso la sede centrale dell'Istituto Nazionale di Astrofisica (INAF), il Collegio dei revisori dei conti previa regolare convocazione del Presidente, dott.ssa Raffaella Pisegna, per la trattazione dei seguenti punti posti all'ordine del giorno:

- a) ***...omissis...***
- b) Variazioni di bilancio.
- c) ***...omissis...***
- d) ***...omissis...***
- e) ***...omissis...***

***...omissis...***

#### **b) Variazioni di bilancio**

In considerazione di quanto previsto dall'art. 14 del vigente regolamento sull'amministrazione, sulla contabilità e sull'attività contrattuale come da ultimo modificato con delibera del CDA n. 46 del 2 luglio 2009, il Collegio procede all'esame della documentazione relativa alle variazioni di bilancio di seguito elencate:

**1)** Variazione per maggiore entrata per **€ 53.100,00** sul conto 2.01.05. "Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo", che si riflette in una variazione di importo pari a € 35.000,00 sul conto 1.01.01. "Retribuzioni lorde", di € 8.100,00 sul conto 1.03.01. "Acquisto di beni", di € 5.000,00 sul conto 1.03.02. "Acquisto di servizi" e di € 5.000,00 sul conto 2.02.01. "Beni materiali" delle uscite.

La suddetta variazione riguarda il contratto ESA n. 4000119711/17/ES/JD "ROSETTA GIADA Enhanced Archive Data Delivery", la funzione obiettivo 1.05.04.03.16 "ROSETTA GIADA Enhanced Archive Data Delivery - ESA Contract N. 4000119711/17/ES/JD (ref. Vincenzo Della Corte)" e il centro di responsabilità amministrativa 1.20 "IAPS - Istituto di Astrofisica e Planetologia Spaziali".

Il Collegio, vista la nota dell'Istituto di Astrofisica e Planetologia Spaziali (IAPS) di Roma, prot. 492 tit. VI cl. 03, del 22 marzo 2019, ed esaminata la documentazione alla stessa allegata, esprime **parere favorevole**.

**2)** Variazione per maggiore entrata per **€ 728.280,80** sul conto 2.01.05 "Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo", che si riflette in una variazione di importo pari a € 59.690,00 sul conto 1.01.01. "Retribuzioni lorde", di € 5.875,00 sul conto 1.01.02. "Contributi sociali a carico dell'ente", di € 1.985,00 sul conto 1.02.01. "Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente", di € 13.000,00 sul conto 1.03.01. "Acquisto di beni", di € 68.904,97 sul conto 1.03.02. "Acquisto di servizi", di € 99.128,49 sul conto 1.04.01. "Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche", di € 19.627,88 sul conto 1.04.03. "Trasferimenti correnti a Imprese", di € 455.069,46 sul conto 1.04.05. "Trasferimenti correnti versati all'Unione Europea e al Resto del Mondo" e di € 5.000,00 sul conto 2.02.01. "Beni materiali" delle uscite.

La suddetta variazione riguarda il periodic reporting 2 del contratto HORIZON 2020 n. 654215 "AHEAD", la funzione obiettivo 1.05.02.10.09 "HORIZON 2020: AHEAD (ref. Luigi Piro)" e il centro di responsabilità amministrativa 1.20 "IAPS - Istituto di Astrofisica e Planetologia Spaziali". L'importo in oggetto è già arrivato in banca (sospeso n. 162 dell'11/03/2019).

Il Collegio, vista la nota dell'Istituto di Astrofisica e Planetologia Spaziali (IAPS) di Roma, prot. 502 tit. VI cl. 03, del 25 marzo 2019, ed esaminata la documentazione alla stessa allegata, esprime **parere favorevole**.

**3)** Variazione per maggiore entrata per **€ 999.612,00** sul conto 2.01.01. "Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche", che si riflette in una variazione di pari importo sul conto 1.03.02. "Acquisto di servizi" delle uscite. La suddetta variazione riguarda il contratto ASI/INAF n. 2017-14-H.0 "*Attività di studio per la comunità scientifica di astrofisica delle alte energie e fisica astroparticellare*", la funzione obiettivo 1.05.04.03.19 "*Attività di studio per la comunità scientifica delle alte energie e fisica astroparticellare - Accordo attuativo ASI/INAF n. 2017-14-H.0 (ref. Roberto Della Ceca)*" e il centro di responsabilità amministrativa 1.02 "Osservatorio Brera".

Il Collegio, vista la nota dell'Osservatorio Astronomico di Brera, prot. 311 tit. VI cl. 03, del 12 marzo 2019, ed esaminata la documentazione alla stessa allegata, esprime **parere favorevole**.

**4)** Variazione per maggiore entrata per **€ 166.651,00** sul conto 2.01.05. "Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo", che si riflette in una variazione di pari importo sul conto 1.03.02. "Acquisto di servizi" delle uscite.

La suddetta variazione riguarda l'ultima milestone del contratto n. 4000114410/15/NL/BW, stipulato dall'INAF con l'ESA, relativo al progetto "*Silicon Pore Optics modelling and simulations*", la funzione obiettivo 1.05.04.27 "*ESA - Silicon Pore Optics modelling and simulations (ref. Daniele Spiga)*" e il centro di responsabilità amministrativa 1.02 "Osservatorio Brera". L'importo in oggetto è già arrivato in banca (n. 49 del 22/01/2019).

Il Collegio, vista la nota dell'Osservatorio Astronomico di Brera, prot. 310 tit. VI cl. 03, del 12 marzo 2019, ed esaminata la documentazione alla stessa allegata, esprime **parere favorevole**.

**...omissis...**