

Verbale n. 2 del 17 aprile 2012

OGGETTO: Relazione al conto consuntivo dell'esercizio finanziario 2011.

Il giorno 17 del mese di aprile dell'anno 2012 si è riunito presso lo Studio "Fazzini" in via Garibaldi 30 a Firenze il Collegio dei Revisori per esaminare il conto consuntivo 2011 del Consorzio Interuniversitario per l'Alta Formazione in Matematica (CIAFM). E' assente giustificato il Dott. Carlo Durante.

Preliminarmente si fa presente che il Conto Consuntivo 2011 del Consorzio viene redatto secondo lo schema di bilancio di cui agli allegati B e C della Determina n. 0037547 del Ragioniere Generale dello Stato del 26/04/2010.

Il consuntivo presenta i seguenti risultati:

Entrate accertate	206.329,18
Spese impegnate	168.551,80
Avanzo di competenza	37.777,38
Fondo cassa al 31/12/2011	30.020,43
Residui attivi	87.500,00
Residui passivi	79.743,05
Avanzo di Amministrazione al 31/12/2011	37.777,38
Avanzo economico	5.963,02
Patrimonio netto	37.769,51

AVANZO DI COMPETENZA

L'avanzo di competenza di € 37.777,38 deriva dalla differenza tra le entrate accertate pari ad € 206.329,18 e le spese impegnate pari a € 168.551,80.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'avanzo di amministrazione ammonta ad € 37.777,38 ed è così determinato:

Consistenza di cassa di inizio esercizio € 120.695,52

Riscossioni

in conto competenza	95.020,29
in conto residui	60.000,00

Pagamenti

in conto competenza	88.809,05
in conto residui	156.886,33

Consistenza di cassa di fine esercizio € 30.020,43

Residui attivi

Esercizi precedenti	
esercizio in corso	87.500,00

Residui passivi

esercizi precedenti	0,30
esercizi in corso	79.742,75

Avanzo di amministrazione al 31/12/2011 € 37.777,38

CONTO ECONOMICO

Le risultanze complessive del conto economico evidenziano un disavanzo di Euro 5.963,02.

Il valore della produzione ammonta a Euro 174.500,00 a fronte di costi della produzione per Euro 168.369,57. La differenza tra valore e costi della produzione è pari a Euro 6.130,43.

La gestione finanziaria si è chiusa con un saldo positivo di Euro 19,99.

I proventi straordinari ammontano ad Euro 0,3.

Le imposte dell'esercizio ammontano ad Euro 188,00

STATO PATRIMONIALE

Relativamente allo stato patrimoniale si segnala quanto segue.

Attività

I crediti verso lo Stato (Miur) per contributi relativi all'esercizio finanziario 2011 ammontano ad Euro 52.500,00.

I crediti verso l'Università Bocconi per adesione 2011 ammontano ad Euro 10.000,00

I crediti verso la Fondazione Cassa di Risparmio di Perugia per il progetto "Corsi estivi di avviamento alla ricerca matematica, codice progetto 2011.0172.021" ammontano ad Euro 25.000,00

I crediti tributari ammontano ad Euro 139,00.

Le disponibilità liquide ammontano a complessivi Euro 29.803,84.

Il totale attivo circolante ammonta ad Euro 117.659,43 a fronte di Euro 180.696,52 del precedente esercizio.

Passività

Patrimonio netto

Il fondo di dotazione del Consorzio ammonta ad Euro 32.000 a fronte di Euro 24.000 del precedente esercizio: l'incremento consegue all'adesione del Politecnico di Milano e dell'Università Bocconi.

Il patrimonio netto complessivo comprensivo dell'avanzo dell'esercizio ammonta a complessivi Euro 37.769,51 a fronte di Euro 23.806,49 del precedente esercizio.

Debiti

Sono iscritti al valore nominale, ammontano ad Euro 79.889,92 a fronte di Euro 156.890,03 del precedente esercizio e risultano così suddivisi:

Euro 60.000,00 : debiti verso SMI per contributi;

Euro 19.889,92: debiti verso fornitori

In conclusione il Collegio, nel dare atto della limitatezza delle risorse finanziarie disponibili a fronte delle esigenze connesse al perseguimento dei fini istituzionali del Consorzio, esprime parere favorevole sul Rendiconto generale per l'esercizio finanziario 2011 presentato dal Direttore del CIAFM, ai fini dell'approvazione da parte del Consiglio Direttivo.

Letto, approvato e sottoscritto dagli intervenuti.

Valli Dr. Sandro (Presidente)

Fazzini Prof. Enrico (Componente)