



*Ministero della Cultura*

ISTITUTO CENTRALE PER LA PATOLOGIA DEGLI ARCHIVI E DEL LIBRO

## VERBALE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

26 FEBBRAIO 2024

Il giorno lunedì 26 febbraio 2024, su convocazione del Presidente, i Signori Consiglieri si sono riuniti in modalità da remoto per trattare gli argomenti di cui all'ordine del giorno ad essi comunicato e di seguito riportati:

### ORDINE DEL GIORNO

#### 1. Approvazione del Bilancio Consuntivo 2022

Partecipa in presenza:

Dott.ssa Aurora Raniolo (Presidente)

Sono presenti in modalità da remoto i Signori Consiglieri:

Prof. Avv. Maurizio d'Orta (Componente)

Dott. Giancristiano Desiderio (Componente)

Dott.ssa Elisabetta Piccioni (Componente)

Prof.ssa Camilla Roversi Monaco (Componente)

Prende la parola il Presidente del C.d.A. che, accertata la validità dell'adunanza per la presenza della maggioranza, procede ad illustrare il primo punto all'OdG:

#### 1. Approvazione del Bilancio Consuntivo 2022

Il bilancio consuntivo dell'esercizio finanziario 2022 è stato preventivamente trasmesso al Collegio dei Revisori dei Conti, per il relativo parere di competenza.

Il suddetto organo, con riferimento alla struttura e al contenuto, ha osservato che il bilancio consuntivo 2022 è stato predisposto in conformità alla normativa vigente in materia (DPR n. 97/2003), essendo costituito dai seguenti documenti:

- Conto del bilancio (Rendiconto finanziario decisionale e gestionale);



## Ministero della Cultura

ISTITUTO CENTRALE PER LA PATOLOGIA DEGLI ARCHIVI E DEL LIBRO

- Conto economico;
- Stato patrimoniale;
- Nota Integrativa.

Inoltre, risultano allegati al predetto rendiconto:

- La situazione amministrativa;
- La relazione sulla gestione;
- Situazione dei residui attivi e passivi

Il Collegio, dopo aver acquisito ogni utile notizia al riguardo ed aver effettuato le opportune verifiche, ha redatto la relazione al bilancio consuntivo per l'esercizio finanziario 2022, allegata al verbale n.1/2024, trasmesso a questo Istituto in data 15 febbraio 2024 e repertoriato in pari data con prot. 179.

In occasione della convocazione della presente riunione, al fine di fornire elementi utili per la delibera del Bilancio Consuntivo 2022, il suddetto documento è stato trasmesso al Consiglio di Amministrazione in data 19 febbraio 2024.

Si riportano le conclusioni espresse dal Collegio dei Revisori:

*Il collegio, visti i risultati delle verifiche contabili eseguite, attestata la corrispondenza del Rendiconto generale alle risultanze contabili, verificata l'esistenza delle attività e passività e della loro corretta esposizione in bilancio, verificata la correttezza dei risultati finanziari, economici e patrimoniali della gestione, nonché l'esattezza e la chiarezza dei dati contabili presentati nei prospetti di bilancio e dei relativi allegati, accertato il conseguimento dell'equilibrio di bilancio, ha espresso parere favorevole all'approvazione del rendiconto generale dell'esercizio 2022 da parte del Consiglio di Amministrazione.*

Interviene la Dott.ssa Elisabetta Piccioni sottolineando che i fondi ricevuti per Ales S.p.A. sono inseriti in bilancio in conto capitale tra i costi per la ricerca, piuttosto che tra i costi del personale *in House*. Si motiva la scelta dell'imputazione della spesa evidenziando l'importanza del personale Ales S.p.A., come figure altamente specializzate in campo scientifico, della ricerca e del restauro.

A questo punto la Dott.ssa Elisabetta Piccioni prosegue evidenziando la possibilità che i Residui pregressi siano a fine anno oggetto di radiazione, in virtù della prescrizione quasi decennale degli stessi.

[Redacted signature area]

[Redacted signature area]

2

[Redacted signature area]



*Ministero della Cultura*

ISTITUTO CENTRALE PER LA PATOLOGIA DEGLI ARCHIVI E DEL LIBRO

Prende la parola il Dott. Giancristiano Desiderio che suggerisce la necessità di approvare il Bilancio consuntivo 2022, così da affrontare il futuro serenamente. Dello stesso avviso anche il Prof. Maurizio d'Orta.

Il Consiglio di Amministrazione, alla luce di quanto espresso, delibera l'approvazione del Bilancio Consuntivo 2022, che verrà inviato al Ministero dell'Economia e delle Finanze, alla Direzione Generale Bilancio e alla Direzione Generale vigilante entro 10 giorni dall'approvazione del presente verbale.

I Signori Consiglieri stabiliscono che sottoscriveranno il presente verbale attraverso mail di approvazione, che saranno allegate allo stesso.

Non avendo altro da discutere e deliberare l'adunanza, previa lettura ed approvazione del presente verbale, viene conclusa alle ore 11:35.

Il Consiglio di Amministrazione

Dott.ssa Aurora Raniolo	(Presidente)
Prof. Avv. Maurizio d'Orta	(Componente)
Dott. Giancristiano Desiderio	(Componente)
Dott.ssa Elisabetta Piccioni	(Componente)
Prof.ssa Camilla Roversi Monaco	(Componente)

