

**VERBALE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DELL'ISPETTORATO NAZIONALE PER LA  
SICUREZZA NUCLEARE E LA RADIOPROTEZIONE-ISIN**

**VERBALE N. 1/ 2020**

In data 16/01/2020 alle ore 9.30 presso la sede dell'Ispettorato nazionale per la sicurezza nucleare e la radioprotezione — ISIN, si è riunito previa convocazione il Collegio dei Revisori dell'ISIN nelle persone di:

Dott. Gian Luca Palamara, Presidente del Collegio; Dott.ssa Maria Grazia Bonelli, Componente effettivo; Dott.ssa Giuseppina Oliva, Componente effettivo; sono presenti alla riunione, per fornire le necessarie delucidazioni l'Avv. Maurizio Pernice e il Dirigente del Servizio per gli affari generali, bilancio e gestione giuridico-economica del personale. Viene chiamato in qualità di segretario verbalizzante la dott.ssa Maria Grazia Bonelli.

All'ordine del giorno i seguenti argomenti:

1. Approvazione preventivo 2020
2. Verifica di cassa
3. Varie ed eventuali

In via preliminare, il Collegio prende visione della Convenzione n. 5 del 21/12/2018, ed, in particolare, l'art. 8 riguardante le risorse e le modalità di pagamento ad Unioncamere dei costi sostenuti per la fornitura delle attività per l'Ispettorato.

Si prende atto di una modifica al suddetto articolo, avvenuta con atto integrativo del 19/04/2019 all'Accordo di collaborazione originario, che prevede sia la rimodulazione delle somme pattuite, sia il rimborso delle stesse in un acconto a titolo di anticipo del 30%, due acconti pari al 24% annuali (in scadenza il 31/12/2019 e il 31/12/2020) e nel saldo finale non superiore al 22% da corrispondere dietro presentazione di rendicontazione dettagliata di tutte le attività svolte e della documentazione accessoria presentata. A tale proposito, il Collegio prende visione del documento prot. n. 6589/ISIN dell'11/12/2019 riguardante la relazione presentata da Unioncamere per le attività espletate nell'anno 2019.

Dall'esame dei succitati atti, relativamente agli importi indicati ed alle somme rimodulate dall'accordo integrativo, il Collegio richiede all'Ispettorato ulteriori elementi informativi in ordine alla quantificazione delle spese effettivamente sostenute. Al momento, Unioncamere dichiara di aver svolto il 59% delle attività previste, pari ad euro 988.286,98 (a fronte dell'importo di euro 1.746.930,24, quale somma dell'anticipo e del primo rateo previsto dall'Accordo). A tal proposito, si precisa che, pur non essendo previsto un obbligo di rendicontazione per l'annualità 2019, la relazione riporta un totale di importi per il biennio 2018 -19 pari ad euro 1.673.160 che è quello che risulta dalla convenzione non rimodulata. Il Collegio ritiene vada riportata la somma di euro 1.746.930,24.

Il Collegio invita l'Ispettorato, per il futuro, a richiedere, su base almeno annuale ad Unioncamere, oltre alla relazione sulle attività svolte, la documentazione accessoria che giustifichi le spese sostenute, soprattutto al fine di evitare un aggravamento delle operazioni amministrative e contabili da eseguire al



momento del pagamento del saldo, che implica una rendicontazione di tutte le attività effettivamente svolte da Unioncamere.

Successivamente, il Collegio passa all'esame del primo punto all'ordine del giorno, ovvero l'approvazione del preventivo 2020. A tal fine, si prende visione dell'Atto integrativo dell'Accordo di collaborazione del 21/12/2018 (prot. n. 6863/ISIN del 30/12/2019), per la realizzazione della piattaforma WEB prevista dall'art. 20, comma 1, lettera c) della Legge 117/2019, della quale il Collegio aveva esaminato una bozza nella riunione del 13 dicembre 2019 (verbale n. 10/2019). Coerentemente con quanto indicato nel verbale 10/2019, l'art. 8 prevede la ripartizione delle somme pattuite – pari a euro 1.000.000 – nel seguente modo:

2019	€ 200.000	2020	€ 600.000	2021	€ 200.000
------	-----------	------	-----------	------	-----------

Si prende atto della correttezza della relativa variazione di bilancio.

Il Collegio, non avendo ulteriori osservazioni da formulare, approva il bilancio di previsione 2020.

Il Collegio passa all'esame del secondo punto all'ordine del giorno, la verifica di cassa.

Si prende atto che alla data odierna, l'estratto conto corrente bancario n. 44000X630 intestato a ISIN tenuto presso la Banca Popolare di Sondrio mostra al 31/12/2019 un saldo di fatto pari a €. 7.335.778,50, in concordanza con i registri contabili. Il Collegio procede a scandaglio alla verifica dei seguenti mandati/reversali:

Mandato n. 279 del 29/10/2019 — pagamento VI fattura acquisto buoni pasto — Fattura n. 5946/27 del 03/09/2019 di €. 5.138,27 – Cessione del credito a Banca Farmafactoring. La documentazione esaminata è corretta e presente agli atti.

Reversale n. 89 del 07/11/2019 – contributo ricevuto dalla Svezia nel programma ENSREG per €. 1.283,00. La documentazione esaminata è corretta e presente agli atti.

Mandato n. 371 del 20/12/2019 — Meeting HERCA 30-31/10/2019 – Servizio sala congressi e catering — Fattura n. 1301 del 31/10/2019 di €. 11.089,80 a Istituto di Studi Management S.r.l.. La documentazione esaminata è corretta e presente agli atti.

Per quanto riguarda il terzo punto all'ordine del giorno, il Collegio ribadisce la necessità, già espressa nel verbale 9/2019, di effettuare al più presto il passaggio di consegna con ISPRA del registro inventariale, con la definizione dei beni mobili trasferiti ad ISIN ai sensi della Convenzione del 3 aprile 2019.

Il Collegio invita l'Ispettorato a procedere comunque ad inventariare i beni medesimi, rinviandone la valorizzazione contabile nel momento in cui saranno acquisite da ISPRA le relative stime.

Infine, il Collegio prende atto del Regolamento di Cassa Economale. Al riguardo, non si hanno osservazioni da formulare.

La riunione ha avuto termine alle ore 13:45 previa redazione, lettura e approvazione del presente verbale.

Roma li, 16 gennaio 2020

I Revisori verbalizzanti

DOTT. GIAN LUCA PALAMARA

DOTT.SSA MARIA GRAZIA BONELLI

DOTT.SSA GIUSEPPINA OLIVA