

Consorzio BI-REX BIG DATA
INNOVATION & RESEARCH EXCELLENCE

Sede legale in Bologna, Via Paolo Nanni Costa 20 - 40133

REA BO - 543588 - R.I. Bo e codice fiscale n. 03747661209

* * *

VERBALE DEL COLLEGIO SINDACALE
AL BILANCIO PREVENTIVO DELL'ESERCIZIO 2020

Oggi 29 novembre 2019 alle ore 08.00, in Bologna Galleria del Leone n. 2 presso Studio Alessandro Saccani, si è riunito il collegio sindacale del consorzio nelle persone dei Signori:

- dott. Alessandro Saccani, Presidente Collegio
- dott. Maurizio Canè, Sindaco effettivo
- dott. Massimo Moscatelli, Sindaco effettivo

avendo ad oggetto la stesura la stesura della Relazione del Collegio Sindacale al Bilancio preventivo relativo all'esercizio 2020, così come predisposto dal Comitato Esecutivo in data 25 novembre 2019 e previsto dall'art. 17 del vigente Statuto.

Per il giorno 02 dicembre 2019 è stata convocata l'Assemblea dei Consorziati con all'ordine del giorno l'approvazione del Bilancio preventivo relativo all'esercizio 2020.

Preventivo 2020

Il Collegio prende visione del progetto di Bilancio preventivo relativo all'esercizio 2020, redatto dal Comitato Esecutivo, e redige la seguente relazione.

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE
AL BILANCIO PREVENTIVO 2020

* * * * *

A. I sottoscritti hanno preso visione del Bilancio preventivo 2020.

- B. Tale documento è costituito da un documento di sintesi “*Budget 2020 – Conto economico*” nel quale sono riepilogati, per centro di ricavo e di costo, i proventi e gli oneri previsti per l’esercizio 2020 nel quale trova espressione numerica l’andamento atteso delle principali variabili economiche.
- C. Il Bilancio preventivo 2020 rappresenta il primo Bilancio preventivo redatto dal Comitato Esecutivo costituendo il 2019 il primo esercizio di attività.
- D. I dati del conto economico previsionale espongono i conti analitici attesi relativi all’esercizio 2020, così sintetizzabili:

BUDGET 2020 – CONTO ECONOMICO

RICAVI	<u>3.022.000=</u>
DI CUI:	
SERVIZI PROFESSIONALI	416.000
CONTRIBUTI	722.000
CONTRIBUTI IN KIND	594.000
CONTRIBUTI COFINANZIAMENTO MISE	1.414.000
CONTRIBUTI CALL EUROPEE/NAZIONALI/REGIONALI	35.000
CONTINGENCY	(-)
	159.000
COSTO DEL VENDUTO	
	<u>(-) 225.000=</u>
PRIMO MARGINE	
	<u>2.797.000=</u>
COSTI OPERATIVI	
DI CUI:	<u>(-) 2.669.000=</u>
PERSONALE	
PERSONALE IN KIND	(-) 790.000
MISSIONI E VIAGGI	(-) 594.000
MACCHINARI	(-)
COMUNICAZIONE E PUBBLICITÀ	15.000
ADEGUAMENTO E MANUTENZIONE DI IMMOBILI	(-)
COSTI GENERALI OPERATIVI	976.000
COSTI GENERALI ORGANIZZATIVI	(-)
ALTRI COSTI GENERALI	33.000
CONTINGENCY – COSTI	(-)
	1.000
EBITDA	(-)
	146.000
	(-)
	50.000
	(-)
	54.000
	(-)
	10.000
	<u>128.000=</u>
AMMORTAMENTI	(-) 80.000
RISULTATO OPERATIVO (EBIT)	<u>48.000=</u>
INTERESSI E COMMISSIONI	(-) 44.000
RISULTATO ANTE IMPOSTE (EBT)	<u>4.000=</u>
IMPOSTE	(-) 3.000
RISULTATO NETTO	<u>1.000=</u>

* * * * *

In merito ai dati economici ed alle valutazioni sottese, si espone quanto segue:

- a) per i **ricavi** è stata accertata l'attendibilità delle somme iscritte nelle varie poste di bilancio, sulla base della documentazione e degli elementi conoscitivi forniti dal Consorzio;
- b) per quanto concerne i **costi** è stata accertata la congruità negli stanziamenti di bilancio, tenendo altresì conto che l'ammontare complessivo di dette poste è correlato al fabbisogno necessario per assicurare il conseguimento delle finalità istituzionali;
- c) per l'esercizio 2020 sono previsti significativi scostamenti, rispetto al "Forecast 2019" per quanto concerne le singole fonti di entrate "Ricavi" che passano da Euro 562.000=, (Forecast 2019) a Euro 3.022.000=, (Budget 2020);
- d) avendo specifico riguardo alla voce "Contributi" pari ad Euro 722.000=, si precisa che gli stessi costituiscono l'importo minimo necessario per garantire la copertura di tutti i costi previsti nell'esercizio 2020 e non coperti da altre entrate;
- e) la voce "Contributi – cofinanziamento Mise" pari ad Euro 1.414.000=, rappresenta il contributo del Mise di competenza pari al 48,43% dei costi ammissibili;
- f) per quanto riguarda i "Costi operativi", il piano economico previsionale 2020 presenta un incremento anch'esso significativo dei costi che passano da Euro 494.000=, (Forecast 2019) a Euro 2.669.000=, (Budget 2020) e, segnatamente, quelli per "Personale", "Personale in kind" e "Macchinari", coerentemente con l'accrescimento previsto dei "Ricavi";
- g) la voce di costo "Personale" afferiscono n. 13 dipendenti "full time" e 1 collaboratore, mentre la voce di costo "Personale in Kind" pari ad Euro 594.000=, trova copertura per pari importo nella voce "Contributi in kind" ed è relativa a n. 10 dipendenti "full time";
- h) la voce di costo "Macchinari" concerne i canoni di leasing deliberati per l'acquisto della Linea pilota su un valore totale di Euro 2.800.000=, nell'ipotesi di contratto a dicembre 2019, che si stima di chiudere al valore di Euro 2.500.000=.

Nel corso delle operazioni sono stati acquisiti elementi a supporto della ragionevolezza delle stime contabili presenti nel "Budget 2020 – Conto economico", accertandone la corretta applicazione.

In base agli interventi programmati concernenti la partecipazione a progetti finanziati dall'Unione Europea e, segnatamente, ai nuovi bandi per progetti di ricerca e innovazione "Horizon 2020", nonché lo sviluppo di servizi aggiuntivi di formazione e consulenza, per l'esercizio 2020 si prevede un risultato di esercizio che si attesta intorno a Euro 1.000=.

Il Collegio, prende atto che le valutazioni sottese alla redazione del conto economico previsionale 2020 sono dettate da evidenti ragioni di prudenza e, al riguardo, si sollecita il Comitato Esecutivo, ai fini di un controllo più immediato dell'andamento economico e finanziario del Consorzio, a tenere informato il Collegio sui futuri sviluppi della situazione economica attesa, attraverso un aggiornamento del bilancio previsionale 2020 in corso d'opera, in base a maggiori e puntuali informazioni.

Rilevata la congruità, la coerenza e l'attendibilità delle previsioni di bilancio, dei programmi e dei progetti, questo Collegio esprime, per quanto di competenza, parere favorevole sulla proposta di approvazione del bilancio preventivo 2020, così come redatto.

Bologna, li 29 novembre 2019

IL COLLEGIO SINDACALE

- Dott. Alessandro Sacconi
- Dott. Massimo Moscatelli
- Dott. Maurizio Canè