

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

VERBALE N. 28

L'anno 2015 il giorno 11 del mese di febbraio alle ore 12.10, presso la sede dell'Università degli Studi di Teramo si è riunito il Collegio dei Revisori, risultano presenti:

Dott. Alessandro Fanesi, rappresentante MEF, componente effettivo,

Dott.ssa Maria Carmela Serluca, rappresentante MIUR, componente effettivo.

Assiste alla verifica il dott. Pirocchi e dott. Melasecchi.

Il Collegio così composto procede alla **verifica di cassa alla data del 31/12/2014**.

Si è proceduto, pertanto, alla verifica del saldo contabile dell'Ateneo con quello risultante presso l'Istituto cassiere. A tal fine risulta la seguente situazione:

Dai registri contabili:

Fondo di cassa all'1.1.2014		10.497.274,10
Reversali in c/competenza	38.634.723,43	
Reversali in c/residui	<u>4.626.069,95</u>	
Totale reversali	43.260.793,38	
	ENTRATE	43.260.793,38
Mandati in c/competenza	35.897.843,49	
Mandati in c/residui	<u>7.753.282,15</u>	
Totale Mandati	43.651.125,64	
	USCITE	43.651.125,64
Fondo di cassa al 31.12.2014		<u>10.106.941,84</u>

Dalla Tesoreria:

La Banca Adriatica, Gruppo Intesa, comunicava all'Università di Teramo i dati contabili relativi alla tenuta della Tesoreria così riassumibili:

57



Giacenze presso Banca al 31/12/2014

10.106.941,84

Si rileva che il Fondo di cassa al 31/12/2014 emerso dai Registri contabili coincide con il fondo di cassa effettivo comunicato dall'Istituto cassiere.

Si allegano al presente verbale la situazione di cassa al 31/12/2014 siglata dai suddetti responsabili e il prospetto inviato dalla banca da cui si evince il risultato di cassa.

Si procede alla verifica a campione dei mandati e delle reversali.

I mandati emessi e trasmessi all'istituto cassiere dal 01/09/2014 fino al 31/12/2014 sono dal n. 2.674 al 4.330.

Si decide di scegliere i mandati uno ogni 400 partendo dal n. 2.680. Pertanto si controllano i mandati nn. 2.680, 3.080, 3.480, 3.880, 4.280.

Mandato n. 2.680 del 01/09/2014 di € 187,42 della Facoltà di Bioscienze e tecnologie per il pagamento di una fattura del fornitore Tema Ricerca srl del 31/07/2014.

Mandato n. 3.080 del 25/09/2014 della facoltà di Scienze politiche di € 77,00 relativo al rimborso spese al Prof. Bevilacqua Mario per la partecipazione come relatore al seminario ad una lezione del progetto "Promised lands" del 19/07/2014.

Mandato n. 3.480 del 27/10/2014 di € 474,36 relativo al versamento della quota associativa al CUM Anno 2014.

Mandato n. 3.880 del 25/11/2014 di € 10.909,13 relativo al versamento dei contributi previdenziali di novembre 2014.

Mandato n. 4.280 del 18/12/2014 di € 813,74 della Facoltà di Medicina Veterinaria relativo al pagamento della fattura di BioRad Laboratories SRL del 17/11/2014 per la fornitura di reagenti di laboratorio.

Il Collegio esamina la documentazione giustificativa che risulta regolare.

Le reversali emesse e trasmesse all'istituto cassiere dal 1 settembre 2014 al 31 dicembre 2014 sono dal n. 533 al n. 1.018.

Si decide di esaminare le reversali una ogni 100 partendo dal n. 540. Pertanto si controllano le reversali nn. 540, 640, 740, 840, 940.

Reversale n. 540 del 28/08/2014, trasmessa all'istituto cassiere il 03/09/2014, di € 25.000,00 relativo all'incasso del 50% della convenzione tra Inps e UNITE per il master J.A.A. 2013/2014.

Reversale n. 640 del 8/10/2015 di € 7.193,79 relativa all'incasso delle fatture dell'Università n. 3-4-8-11-12-16-18-19-20-23-24 VSCO 2014 a RTI servizi avanzati relativi ad un progetto c/terzi TURN.N2.0 della Facoltà di Scienze della Comunicazione .

17 2 



Reversale n. 740 del 10/11/2014 di € 67,22 relativa al contributo 7% su fatture emesse per prestazioni a pagamento c/terzi della Facoltà di Veterinaria.

Reversale n. 840 del 12/12/2014 di € 17.500,00 relativo all'incasso tasse contributi scuola di specializzazione in professione legale A.A. 2014/2015.

Reversale n. 940 del 30/12/2014 di € 20.000,00 relativo all'incasso di fondi per finanziare una borsa di studio del dottorato di ricerca 29 ciclo dell'IZS, quale seconda annualità delle tre previste.

Il Collegio ha esaminato documenti giustificativi che risultano regolari.

Non essendoci null'altro da esaminare, la seduta è tolta alle ore 14.30.

Letto, confermato e sottoscritto

Il Collegio dei revisori dei conti

Dott. Alessandro Fanesi

Dott.ssa Maria Carmela Serluca