



COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

VERBALE N. 34

L'anno 2015 il giorno 22 del mese di aprile alle ore 12.20, 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.ssa Cameli.

Il Collegio così composto procede alla **verifica di cassa alla data del 21/04/2015.**

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'1.1.2015		<b>10.106.941,84</b>
Totale ordinativi di incasso inviati al cassiere		<u>8.909.032,19</u>
	<b>ENTRATE</b>	<b>19.015.974,03</b>
Totale ordinativi di pagamento inviati al cassiere		<u>17.694.755,43</u>
	<b>USCITE</b>	<b>17.694.755,43</b>
Fondo di cassa al 21/04/2015		<b><u>1.321.218,60</u></b>

**Dalla Tesoreria:**

Dalla procedura INBIZ della Banca Popolare dell'Adriatico, Gruppo Intesa, è stata estrapolata la documentazione da cui risulta la seguente situazione:

Giacenze presso Banca al 21/04/2015		<b>1.542.382,43</b>
Reversali inviate e non riscosse	(+)	986.010,05
Mandati emessi e non inviati	(-)	1.846.947,12
Sospesi di entrata	(-)	330.386,35
Sospesi di uscita	(+)	970.159,59
Fondo di cassa di diritto al 21/01/2015		<b>1.321.218,60</b>

57



Si rileva che il Fondo di cassa al 21/04/2015 emerso dai Registri contabili coincide con il fondo di cassa effettivo presso l'Istituto cassiere.

Si allegano al presente verbale la situazione di cassa al 21/04/2015 siglata dai suddetti responsabili e il prospetto della banca da cui si evince il risultato di cassa.

Si procede alla verifica a campione degli ordinativi di incasso e di pagamento che recano una numerazione unica.

Gli ordinativi di incasso e pagamento emessi e trasmessi all'istituto cassiere dal 01/01/2015 fino al 21/04/2015 sono dal n. 1 al 1.110.

Si decide di scegliere gli ordinativi uno ogni 100 partendo dal n. 100. Pertanto si controllano i mandati nn. 100, 200, 300, 400, 500, 600, 700, 800, 900, 1.000, 1.100.

Ordinativo di pagamento n. 100 del 29/01/2015 di € 792,00 per il pagamento di una fattura di noleggio autobus del fornitore Delfino Viaggi srl.

Ordinativo di incasso n. 200 del 11/02/2015 di € 84.613,98 relativo all'incasso dei contributi INPS.

Ordinativo di pagamento n. 300 del 18/02/2015 di € 875,00 relativo al pagamento del corrispettivo netto della fattura di acquisto per i controlli di qualità della società Radionlab snc.

Ordinativo di pagamento n. 400 del 24/02/2015 di € 20.000,00 relativo al pagamento della quota associativa anno 2015, fondazione Crui.

Ordinativo di pagamento n. 500 del 03/03/2015 di € 601,22 della facoltà di Bioscienze relativo al rimborso spese Specca Stefano.

Ordinativo di pagamento n. 600 del 09/03/2015 di € 250,00 della facoltà di Veterinaria relativo al pagamento del netto corrispettivo della fattura al fornitore ABC Express srl per il servizio di corriere.

Ordinativo di pagamento n. 700 del 18/03/2015 di € 412,00 della facoltà di Bioscienze relativo al rimborso spese di Mattia Carla Daniela.

Ordinativo di pagamento n. 800 del 23/03/2015 di € 480,00 relativo al pagamento della fattura di Rochi Paola Maria per docenza nell'ambito del progetto di Alta formazione per percorso medico veterinario.

Ordinativo di pagamento n. 900 del 31/03/2015 di € 38.238,44 relativo al versamento alla Tesoreria Provinciale .

Ordinativo di pagamento n. 1.000 del 07/04/2015 di € 109,00 della facoltà di Veterinaria per rimborso missione a Milano del 02/03/2015 al dottorando Chincarini Matteo. Il Collegio prende atto che tale ordinativo non è stato ancora inviato all'istituto cassiere.

Ordinativo di pagamento n. 1.100 del 17/04/2015 di € 819.196,16 relativo agli stipendi del mese di aprile 2015.



Il Collegio esamina la documentazione giustificativa che risulta regolare e procede a siglare gli ordinati esaminati. Il Collegio prende atto che gli ordinativi n. 500 e 700 sopra descritti della Facoltà di Bioscienze non possono essere esaminati in data odierna in quanto il responsabile risulta assente; il Collegio si riserva di esaminarli nella prossima seduta.

Non essendoci null'altro da esaminare, la seduta è tolta alle ore 14.00.

Letto, confermato e sottoscritto

Il Collegio dei revisori dei conti

Dott. Alessandro Fanesi

Dott.ssa Maria Carmela Serluca

Fondo cassa al 01/01/2015	10.106.941,84
Riscossioni (+)	8.909.032,19
Pagamenti (-)	17.694.755,43
Disponibilità di cassa	1.321.218,60
<b>Raccordo con il tesoriere</b>	
Incassi provvisori da regolarizzare con emissione di reversali (+)	330.386,35
Pagamenti provvisori da regolarizzare con emissione di mandati (-)	970.159,59
Reversali giacenti presso il tesoriere ancora da riscuotere (-)	986.010,05
Mandati giacenti presso il tesoriere non ancora evasi (+)	-
Mandati emessi al 21/04/2015 non ancora registrati dall'Istituto cassiere (nn. 1084, 1085, 1086, 1087, 1088, 1089, 1099, 1100, 1101, 1104, 1105, 1106, 1107, 1108, 1109, 1110) (+)	1.846.947,12
Saldo Ente di fatto	1.542.382,43

22/4/2015

M. de Luca







	ABI / FIL	ENTRATA	IMPORTO RITENUTE		ESERCIZIO 2015
1207	1061/ 8 REV	51	FR SARDI GIANLUCA C.SO PORTA ROMANA 46	116,43	21.04.2015
			COMPENSO - - - PAGAMENTO BORSA	5748/ 4101	
			DI STUDIO DOTTORATO APRILE 2015 XXX CICLO "PROCESSI ARMON		
1208	1061/ 9 REV	51	FR MUSSO DOMENICO L.GO LUIGI ANTONELLI	116,43	21.04.2015
			COMPENSO - - - PAGAMENTO BORSA	5748/ 4101	
			DI STUDIO DOTTORATO APRILE 2015 XXX CICLO "PROCESSI ARMON		
1209	1061/ 10 REV	51	FR MUSSO DOMENICO L.GO LUIGI ANTONELLI	232,86	21.04.2015
			COMPENSO - - - PAGAMENTO BORSA	5748/ 4101	
			DI STUDIO DOTTORATO APRILE 2015 XXX CICLO "PROCESSI ARMON		
1210	1061/ 11 REV	51	FR NUZZO CHIRAZIA VIA SANGEMINI 75 00135	89,07	21.04.2015
			COMPENSO - - - PAGAMENTO BORSA	5748/ 4101	
			DI STUDIO DOTTORATO APRILE 2015 XXX CICLO "PROCESSI ARMON		
1211	1061/ 12 REV	51	FR NUZZO CHIRAZIA VIA SANGEMINI 75 00135	178,13	21.04.2015
			COMPENSO - - - PAGAMENTO BORSA	5748/ 4101	
			DI STUDIO DOTTORATO APRILE 2015 XXX CICLO "PROCESSI ARMON		
2779	32 PRU	53	FR MATR./BEN. ELENCO 0015004	648.374,87	21.04.2015
			27 RETRIBUZIONE MESE DI APRILE		
2786	33 PRU	52	FR MATR./BEN. ELENCO 0015004	170.821,29	21.04.2015
			27 RETRIBUZIONE MESE DI APRILE		
2749	1041/ 1 MAN	53	FR SIGMA ALDRICH SRL VIA GALLARATE 154	131,50	21.04.2015
			CUP C41J11000070001 PAG. FATT. N. 8280935513 DEL 16.03.15		
			N. 8280935513 DEL 16.03.15		
2750	1042/ 1 MAN	53	FR SIGMA ALDRICH SRL VIA GALLARATE 154	390,10	21.04.2015
			CIG Z8A13BAC22 PAG. FATT. N. 8		
			280936778 DEL 19/03/2015		





2759 1060/ 6 MAN 53 FR NUZZO CHIARA VIA SANGEMINI 75 00135

2760 1064/ 1 MAN 53 FR SERIO ANNALISA VIA TRAVERSA PARINI, 5748/ 4101 IT14U0300276910000401446943 305,64 21.04.2015

2761 1065/ 1 MAN 53 FR LA TORA SALVATORE VIA TROFOLI 5748/ 4101 IT54M0760115400000051083152 15,54 21.04.2015

2762 1066/ 1 MAN 53 FR STEROGIASS SRL VIA ROMANO DI SOPRA 2 5748/ 4101 IT98CO200803039000029452359 421,24 21.04.2015

2763 1067/ 1 MAN 53 FR SIGMA ALDRICH SRL VIA GALLARATE 154 992 DEL 23/03/2015 30,50 21.04.2015

2764 1068/ 1 MAN 53 FR SIGMA ALDRICH SRL VIA GALLARATE 154 CUP C41J11000070001 CIG Z2C139 5748/ 4101 IT40J0310401607000000770016 184,50 21.04.2015

2765 1070/ 1 MAN 53 FR FASTWEB SPA VIA CARACCIOLO 51 20155 1097 PAG. FATT. N. 8280937802 DEL 23/03/15 700,19 21.04.2015

2766 1071/ 1 MAN 53 FR ENERGETIC SPA VIA MARCO POLO 5 56028 CIG 4511723798 FATTURA ACQUIST O - IA00009949 - 31/01/2015 - SERVIZIO DI TELEFONIA VOCI E 258,81 21.04.2015

2767 1072/ 1 MAN 53 FR OTTOVOLANTE COOP. SOCIALE VIA CONA 9 CIG 4780421035 FATTURA ACQUIST O - ER09536/2015 - 16/03/2015 - FORNITURA GAS FEBBRAIO 201E 3.015,18 21.04.2015

O - 149/2015 - 26/03/2015 - ACQUISTO MATERIALE DI CANCELLER

O - 149/2015 - 26/03/2015 - ACQUISTO MATERIALE DI CANCELLER

O - 149/2015 - 26/03/2015 - ACQUISTO MATERIALE DI CANCELLER

O - 149/2015 - 26/03/2015 - ACQUISTO MATERIALE DI CANCELLER

O - 149/2015 - 26/03/2015 - ACQUISTO MATERIALE DI CANCELLER

O - 149/2015 - 26/03/2015 - ACQUISTO MATERIALE DI CANCELLER

O - 149/2015 - 26/03/2015 - ACQUISTO MATERIALE DI CANCELLER

O - 149/2015 - 26/03/2015 - ACQUISTO MATERIALE DI CANCELLER

O - 149/2015 - 26/03/2015 - ACQUISTO MATERIALE DI CANCELLER

O - 149/2015 - 26/03/2015 - ACQUISTO MATERIALE DI CANCELLER

O - 149/2015 - 26/03/2015 - ACQUISTO MATERIALE DI CANCELLER

O - 149/2015 - 26/03/2015 - ACQUISTO MATERIALE DI CANCELLER

O - 149/2015 - 26/03/2015 - ACQUISTO MATERIALE DI CANCELLER

O - 149/2015 - 26/03/2015 - ACQUISTO MATERIALE DI CANCELLER

O - 149/2015 - 26/03/2015 - ACQUISTO MATERIALE DI CANCELLER

O - 149/2015 - 26/03/2015 - ACQUISTO MATERIALE DI CANCELLER

O - 149/2015 - 26/03/2015 - ACQUISTO MATERIALE DI CANCELLER

O - 149/2015 - 26/03/2015 - ACQUISTO MATERIALE DI CANCELLER

O - 149/2015 - 26/03/2015 - ACQUISTO MATERIALE DI CANCELLER

O - 149/2015 - 26/03/2015 - ACQUISTO MATERIALE DI CANCELLER

O - 149/2015 - 26/03/2015 - ACQUISTO MATERIALE DI CANCELLER

O - 149/2015 - 26/03/2015 - ACQUISTO MATERIALE DI CANCELLER

O - 149/2015 - 26/03/2015 - ACQUISTO MATERIALE DI CANCELLER

O - 149/2015 - 26/03/2015 - ACQUISTO MATERIALE DI CANCELLER

O - 149/2015 - 26/03/2015 - ACQUISTO MATERIALE DI CANCELLER

O - 149/2015 - 26/03/2015 - ACQUISTO MATERIALE DI CANCELLER

O - 149/2015 - 26/03/2015 - ACQUISTO MATERIALE DI CANCELLER

O - 149/2015 - 26/03/2015 - ACQUISTO MATERIALE DI CANCELLER

O - 149/2015 - 26/03/2015 - ACQUISTO MATERIALE DI CANCELLER

2768 1073/ 1 MAN 53 FR SPAZIO TRE ASSOCIAZIONE CULTUR VIA C 6.500,00 21.04.2015  
 CIG ZC41355F35 FATTURA ACQUIST 5748/ 4101 IT07M0606015300CC0900018338

O - 1/2005 - 18/03/2015 - PROGETTO DI DIDATTICA TERRITORIALE - EN 3,50  
 5.486,50 21.04.2015

2769 1074/ 1 MAN 52 FR COMMERCIALTECNICA S.A.S DI GIA VIA 5748/ 4101 IT72D057481530007400021981H  
 CIG ZAF135B0CF FATTURA ACQUIST 5748/ 4101

O - 1669 - 24/03/2015 - ACQUISTO TONER E BATTERIE PER UFFIC 299,00 21.04.2015

2770 1075/ 1 MAN 53 FR CIRONI DOMENICO SRL VIA FRANCESCO SA 5748/ 4101 IT64Z070261530000000000100  
 CIG ZB12222EER FATTURA ACQUIST 5748/ 4101

O - 185/00 - 16/02/2015 - TABLET ASUS - D09 25 DEL 28/1/201 6.000,00 21.04.2015

2771 1076/ 1 MAN 53 FR COMMITATO "MILLE MIGLIA IN ABRU PIAZZ 5748/ 4101 IT44D07026153020000000035151  
 SPESE PER PARTECIPAZIONE MANIF ESTAZIONE: MILLE MIGLIA IN ABRUZZO - 2015 - ALBERGO ESTRATT EN 3,50

2772 1077/ 1 MAN 53 FR GENERAL BROKER SERVICE S.P.A. VIA AN 5748/ 4101 IT84T0570403200000000005517  
 CIG ZE51400400 LIQUIDAZIONE PO 5748/ 4101

LIZZA - ADEGUAMENTO ALLA NORMATIVA ANTINCENDIO DELLA SEDE D 400,00 21.04.2015

2773 1077/ 2 MAN 53 FR GENERAL BROKER SERVICE S.P.A. VIA AN 5748/ 4101 IT84T0570403200000000005517  
 CIG Z311400387 LIQUIDAZIONE PO 5748/ 4101

LIZZA - ADEGUAMENTO ALLA NORMATIVA ANTINCENDIO DELLA SEDE D 400,00 21.04.2015

2774 1077/ 3 MAN 53 FR GENERAL BROKER SERVICE S.P.A. VIA AN 5748/ 4101 IT84T0570403200000000005517  
 CIG Z921400529 LIQUIDAZIONE PO 5748/ 4101

LIZZA - ADEGUAMENTO ALLA NORMATIVA ANTINCENDIO DELLA SEDE D 400,00 21.04.2015

2775 1077/ 4 MAN 53 FR GENERAL BROKER SERVICE S.P.A. VIA AN 5748/ 4101 IT84T0570403200000000005517  
 CIG ZCF14002F9 LIQUIDAZIONE PO 5748/ 4101

LIZZA - ADEGUAMENTO ALLA NORMATIVA ANTINCENDIO DELLA SEDE D 400,00 21.04.2015

EN 3,50

EN 3,50

EN 3,50

EN 3,50

EN 3,50

EN 3,50

EN 3,50

EN 3,50

EN 3,50

EN 3,50

EN 3,50

EN 3,50

EN 3,50

EN 3,50

EN 3,50

EN 3,50

EN 3,50

EN 3,50

EN 3,50

EN 3,50

EN 3,50

EN 3,50

EN 3,50

EN 3,50

EN 3,50

EN 3,50

BANCA DELL' ADRIATICO

GIORNA I CASSA DEL 21.04.2015

ESERCIZIO 2015

TESORERIA 04101 TERAMO CORSO SAN GIORGIO  
ENTE 1003 UNIVERSITA' DEGLI STUDI TERAMO  
N. RICEVUTA DOCUM./SUB T. MOV. T. OPR TU INTERSTARIO DELL ORDINATIVO

CONTO 99 VINCOLATO  
ENTRATE

USCITE  
D. VALUTA

CAUSALE  
BOLLI  
DELEGATO  
CREDITORE  
S P E S E  
ABI / FIL  
IMPORTO RITENUTE  
COORDINATE BANCARIE

2776	1079/	1 MAN	53	FR EBSCO INFORMATION SERVICES SRL VIA CIG ZB61100B5 FATTURA ACQUIST O - 1800001324 - 23/01/2015 - RINNOVO ABBONAMENTI 2015 - 20	5748/ 4101 IT2320310401000000000770008	575,03	21.04.2015
2777	1080/	1 MAN	53	FR COMFORMATICA SRL VIA PELLECCHIA 4 64 CIG Z1513CF082 FATTURA ACQUIST O - 190E - 31/03/2015 - ASSISTENZA TECNICA PC DESKTOP - 201	5748/ 4101 IT45A0200815304000011051283	70,00	21.04.2015
2778	1081/	1 MAN	52	FR DI MATTEO FRANCESCA VIA NAZIONALE 10 MISSIONE - - - RIMBORSO SPESE CONCORSO JESSUP CASERTA 26/02-01/03 2015 - 2015	5748/ 4101 IT29D0574867684510301378130	57,50	21.04.2015

TOTALI DEL CONTO	ENTRATE	USCITE	S A L D O
TOTALE INIZIALE	10.106.941,84		10.106.941,84
TOTALE	102.013,65	854.379,03	752.365,38-
TOTALE PRECEDENTE AL 20.04.2015	18.258.356,68	15.963.588,87	2.294.747,81
TOTALE ATTUALE AL 21.04.2015	18.360.350,33	16.817.967,90	1.542.382,43

PROCEDURA DI TESORERIA  
 RIEPILO DI CASSA DEL 21.04.2015

TOTALE DELLE ENTRATE	U S C I T E	CONTO DI DIRITTO	CONTO DI FATTO
DEFICENZA DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2014	CONTO DI DIRITTO	10.106.941,84	10.106.941,84
MANDATI PAGATI	15.847.808,31	7.923.022,14	7.923.022,14
DA PAGARE	970.159,59	330.386,35	330.386,35
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI	970.159,59	18.360.350,33	18.360.350,33
TOTALE DELLE USCITE	16.817.967,90	CONTO DI FATTO	16.817.967,90
SALDO RISULTANTE DAL CONTO DI DIRITTO	1.542.382,43	CONTO DI FATTO	1.542.382,43
SALDO RISULTANTE DAL CONTO DI FATTO ( 1.TOTALE )			

DI CUI FONDI SPECIALI:  
 ASSEGNAZIONI IN B.I. UTILIZZATE (\*)  
 FIDO CONCESSO  
 ANTICIPAZIONI ACCORDATE (\*)  
 UTILIZZATE A C/C  
 SOMME VINCOLATE (\*)  
 SOMME RISERVATE (\*)  
 UTILIZZO ANTICIPATI (\*)  
 MANDATI DA PAGARE

2.TOTALE  
 DISPONIBILITA' DI CASSA ( 1 + 2 - 3 )  
 SVINCOLI IN BANCA D'ITALIA (\*)  
 (\*) NOTA : QUESTI IMPORTI SONO A LIVELLO DI ENTE  
 1.542.382,43  
 3.TOTALE  
 SVINCOLI A C/C (\*)

TOTALI DELL' ENTE	ENTRATE	USCITE	S A L D O
TOTALE INIZIALE	10.106.941,84		10.106.941,84
TOTALE DEL 21.04.2015	102.013,65	854.379,03	752.365,38-
TOTALE PRECEDENTE AL 20.04.2015	18.258.336,68	15.963.588,87	2.294.747,81
TOTALE ATTUALE AL 21.04.2015	18.360.350,33	16.817.967,90	1.542.382,43

IL TESORIERE/IL CASSIERE  
 BANCA DELL' ADRIATICO  
 08779

20150421 HUTBGNC  
 BANCA DELL' ADRIATICO  
 TESORERIA 04101 TERAMO CORSO SAN GIORGIO  
 ENTE 1003 UNIVERSITA' DEGLI STUDI TERAMO

PROCEDURA DI TESORERIA  
 SITUAZIONE D'IBILITA' DELL' ENTE DEL 21.04.2015

ESERCIZIO 2015

B. I. CORRENTE:	148799	FRUTTIFERE	0,00	INFRUTTIFERE	1.542.382,43	»	1.542.382,43
SOMME PRESSO IL TESORIERE					0,00	»	0,00
SAUDO CONTABILE					1.542.382,43	»	1.542.382,43
SOMME A SPECIFICA DESTINAZIONE :						»	
SVINCOLABILI					0,00	»	0,00
NON SVINCOLABILI					0,00	»	0,00
TOTALE SOMME A SPECIFICA DESTINAZIONE					0,00	»	0,00
IMPEGNI E ACCANTONAMENTI SU FONDI VINCOLATI					0,00	»	0,00
SOMME SVINCOLATE					0,00	»	0,00
SAUDO SOMME A SPECIFICA DESTINAZIONE					0,00	»	0,00
IMPEGNI E ACCANTONAMENTI SU FONDI LIBERI					0,00	»	0,00
SOMME RISERVATE					0,00	»	0,00
DISPONIBILITA' PROPRIE PER SPESE CORRENTI					1.542.382,43	»	1.542.382,43
ANTICIPAZIONE CONCESSA					0,00	»	0,00
IMPEGNO PER SOMME SVINCOLATE					0,00	»	0,00
UTILIZZO ATTUALE					0,00	»	0,00
IMPORTO ANTICIPAZIONE DISPONIBILE					0,00	»	0,00
DISPONIBILITA' EFFETTIVA SPESE CORRENTI					1.542.382,43	»	1.542.382,43

20150421 HUTBENC  
 BANCA DELL' ADRIATICO  
 TESORERIA 04101 TERAMO CORSO SAN GIORGIO  
 ENTE 1003 UNIVERSITA' DEGLI STUDI TERAMO

PROCEDURA TR TESORERIA  
 RIEPILO CASSA DEL 21.04.2015

ESERCIZIO 2015

TOTALI DI TESORERIA UNICA DELL'ENTE PER IL CONTO B.I. 148799

FRUTTIFERE	ENTRATE	USCITE	SALDO
INFRUTTIFERE	19.799.737,80	19.799.737,80	
GIORNALIERE	339.994.620,74	337.599.872,93	2.394.747,81
INFRUTTIFERE	2.013,65		
		USCITE	
		BIT	854.379,03

SOMME VINCOLATE

SALDO LIBERO	1.542.382,43
ASSERGAZIONI IN B.I.	
SOMME RISERVATE	
MANDATI DA PAGARE	
DISPONIBILITA' EFFETTIVA	1.542.382,43
SALDO IN BANCA D'ITALIA	1.542.382,43
UTILIZZATE	

ANTICIPAZIONI ORDINARIE

ACCORDATE

MOVIMENTAZIONE DEL GIORNO

OPERAZIONI

IMPORTO

ENTRATE DEL GIORNO	13	102.013,65
DI CUI: FRUTTIFERE	12	2.013,65
INFRUTTIFERE		

FRUTTIFERE BANCA D'ITALIA	1	100.000,00
INFRUTTIFERE BANCA D'ITALIA		
VINCOLATE BANCA D'ITALIA		
FRUTTIFERE VINCOLATE		
INFRUTTIFERE VINCOLATE		

USCITE DEL GIORNO	32	854.379,03
DI CUI: GIORNALIERE	32	854.379,03
VINCOLATE		
GIROFONDI		

