

UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI TERAMO		
Anno _____	Titolo _____	Classe _____ Fascicolo _____
N.	COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI 4 DIC. 2013	
VERBALE N. 4		
UOR 00CC	CC DG	RPA

L'anno 2013 il giorno 26 del mese di novembre alle ore 11.00, 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.

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

Il Collegio così composto procede alla **verifica di cassa alla data del 31/10/2013**.

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'1.1.2013		<b>13.389.496,43</b>
Reversali in c/competenza	28.814.312,18	
Reversali in c/residui	<u>2.661.267,63</u>	
Totale reversali	31.475.579,81	
	<b>ENTRATE</b>	<b>44.865.076,24</b>
Mandati in c/competenza	30.577.069,64	
Mandati in c/residui	<u>7.766.543,25</u>	
Totale Mandati	38.343.612,89	
	<b>USCITE</b>	<b>38.343.612,89</b>
Fondo di cassa al 31.10.2013		<b><u>6.521.463,35</u></b>

**Dalla Tesoreria:**

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

7 

Giacenze presso Banca al 31/10/2013		6.719.332,35
Reversali inviate e non riscosse	(+)	5.085.852,88
Mandati emessi e non inviati (dal n. 2193 al 2233)	(-)	111.658,76
Mandati inviati e non pagati	(-)	296,43
Sospesi di entrata	(-)	5.171.865,50
Sospesi di uscita	(+)	€ 98,81
Fondo di cassa di diritto al 31/10/2013		<b>6.521.463,35</b>

Si rileva che il Fondo di cassa al 31/10/2013 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 31/10/2013 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 2 settembre 2013, data di insediamento del collegio, partono dal n. 1.816 al 2.233.

Si decide di scegliere i mandati uno ogni 100 partendo dal n. 1971. Pertanto si controllano i mandati nn. 1971, 2071, 2171.

Mandato n. 1971 del 18/09/2013 di € 980,85 relativo al pagamento di un compenso Co.Co.Co.nell'ambito del progetto di ricerca IPATECH.

Mandato n. 2071 del 07/10/2013 di € 128,56 relativo al servizio di Pick-up relativo al servizio di consegna posta del mese di agosto 2013.

Mandato n. 2171 del 18/10/2013 di € 1.000,00 relativo al pagamento dei contributi Eilc Erasmus A.A. 2012/2013.

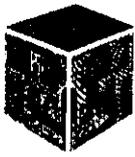
Il Collegio esamina la documentazione giustificativa che risulta regolare.

Le reversali emesse e trasmesse all'istituto cassiere dal 2 settembre 2013, data di insediamento del collegio, partono dal n. 650 al n. 840.

Si decide di esaminare le reversali una ogni 90 partendo dal n. 690. Pertanto si controllano le reversali nn. 690 e 780.

Reversale n. 690 del 10/09/2013 di € 1.600,00 relativo all'attribuzione fondi SMS erasmus 2013/2014.

Reversale n. 780 del 04/10/2013 di € 200,00 relativo all'incasso della contribuzione studentesca per contributi Facoltà di Scienze della Comunicazione.



UNIVERSITÀ  
DEGLI STUDI  
DI TERAMO

Il Collegio ha esaminato documenti giustificativi che risultano regolari.

Non essendoci null'altro da esaminare, la seduta è tolta alle ore 12.30.

Letto, confermato e sottoscritto

Il Collegio dei revisori dei conti

\_\_\_\_\_  
Dott. Alessandro Fanesi

\_\_\_\_\_  
Dott.ssa Maria Carmela Serluca

Situazione di cassa al 31/10/2013

Fondo cassa al 01/01/2013	13.389.496,43
Riscossioni (+)	31.475.579,81
Pagamenti (-)	38.343.612,89
Disponibilità di cassa	6.521.463,35
<b>Raccordo con il tesoriere</b>	
Incassi provvisori da regolarizzare con emissione di reversali (+)	5.171.865,50
Pagamenti provvisori da regolarizzare con emissione di mandati (-)	98,81
Reversali giacenti presso il tesoriere (-)	5.085.852,88
Mandati giacenti presso il tesoriere non ancora evasi (+)	296,43
Mandati emessi dal 26/10/2013 al 31/10/2013 (dal n. 2193 al n. 2233) registrati dal tesoriere in data successiva al 31/10/2013 (+)	111.658,76
Saldo Ente di fatto	6.719.332,35

150410, 26 / 11 / 2013

7  
m

11

Page: 1 Document Name: untitled

ESOK	088164	*	BANCA DELL' ADRIATICO	* 26/11/13 10:10:51
VECA 1	TPL	*	VERIFICA DI CASSA IN LINEA	* VER 1

Ente 0001003 UNIVERSITA' DEGLI STUDI TERAMO Data 31.10.2013 Esercizio 2013

E N T R A T E Conto di Diritto

Fondo di Cassa dell'Esercizio 2012		13.389.496,43
Reversali Emesse	31.475.579,81	
Di cui Riscosse		26.389.726,93
da Riscuotere	5.085.852,88	

Riscossioni da Regularizzare con Reversali		5.171.865,50
Totale delle Entrate		44.951.088,86

U S C I T E Conto di Diritto

Deficienza di Cassa dell'esercizio 2012		
Mandati Emessi	38.231.954,13	
Di cui Pagati		38.231.300,42
da Pagare		653,71

(Di cui a Copertura) 296,43

Pagamenti da Regularizzare con Mandati 98,81

Totale delle Uscite 38.231.756,51

Saldo Risultante dal Conto di Diritto 6.719.332,35

Di cui Fondi Speciali

Anticipazione Media

Max

9014 PF7(- MAPPA) PF8(+ MAPPA) PF5(- LISTA) PF6(+ LISTA)

**Banca dell'Adriatico S.p.A.**  
**BACK OFFICE BARI - 8770**



