



COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

VERBALE N. 40

L'anno 2015 il giorno 21 del mese di ottobre alle ore 10.00, 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.

Assiste alla verifica il dott. Pirocchi, la dott.ssa Cameli, il dott. D'Egidio e il dott. Di Loreto.

Il Collegio così composto procede alla **verifica di cassa alla data del 30/06/2015**.

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 | | 10.106.941,84 |
| Totale ordinativi di incasso inviati al cassiere | | <u>18.971.603,45</u> |
| | ENTRATE | 29.078.545,29 |
| Totale ordinativi di pagamento inviati al cassiere | | <u>26.491.468,16</u> |
| | USCITE | 26.491.468,16 |
| Fondo di cassa al 30/06/2015 | | <u>2.587.077,13</u> |

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 30/06/2015 | | 3.516.174,78 |
| Reversali inviate e non riscosse (11.601,03 + 95.707,96) | (+) | 107.308,99 |
| Mandati emessi e non registrati (11.996,90 + 305.394,04) | (-) | 317.390,94 |
| Sospesi di entrata | (-) | 746.014,34 |
| Sospesi di uscita | (+) | 26.998,64 |
| Fondo di cassa di diritto al 30/06/2015 | | <u>2.587.077,13</u> |

Si rileva che il Fondo di cassa al 30/06/2015 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 30/06/2015 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 22/04/2015 fino al 30/06/2015 sono dal n. 1.111 al 2.058.

Si decide di scegliere gli ordinativi uno ogni 200 partendo dal n. 1.150. Pertanto si controllano gli ordinativi nn. 1.150, 1.350, 1.550, 1.750, 1.950.

Ordinativo di pagamento n. 1.150 del 21/04/2015 di € 60,00 della facoltà di Medicina Veterinaria per il rimborso al Sig. Celani Gianluca dell'iscrizione al convegno nazionale sisvet.

Ordinativo di incasso n. 1.350 del 14/05/2015 di € 3.372,56 relativo all'incasso delle ritenute sul pagamento di contratti occasionali di docenza A.A.2013/2014 di cui all'ordinativo di pagamento n. 1.349.

Ordinativo di pagamento n. 1.550 del 03/06/2015 di € 2.730,00 relativo al pagamento di n. 2 borse di studio programma Erasmus A.A. 2014/2015.

Ordinativo di pagamento n. 1.950 del 22/06/2015 di € 319,42 della facoltà di Medicina Veterinaria per il pagamento di una fattura a Effegi Ufficio Snc per acquisto cancelleria.

Il Collegio esamina la documentazione giustificativa degli ordinativi sopra elencati che risulta regolare e procede a siglare gli ordinati esaminati.


Rispetto all'ordinativo di pagamento n. 1.750 del 11/06/2015 di € 335,92 della Facoltà di Medicina Veterinaria relativo al pagamento del 6% alla Fondazione Unite sul compenso della dott.ssa Valeri per il servizio di H24 dell'ospedale veterinario di € 5.598,60, il Collegio, attesa l'attuale impossibilità di reperire la documentazione a corredo dell'ordinativo presso gli uffici competenti della Facoltà di Medicina Veterinaria, chiede alla dott.ssa Cameli di reperire l'idonea documentazione e trasmetterla al Collegio, che si riserva di verificarlo appena questa sarà disponibile.

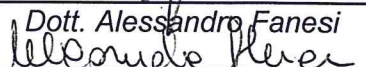
Il Collegio, con riferimento alla precedente verifica di cassa del 21/04/2015, esamina gli ordinativi n. 500 e 700 della Facoltà di Bioscienze, riscontrando la loro regolarità.

Non essendoci null'altro da esaminare, la seduta è tolta alle ore 11.30.

Letto, confermato e sottoscritto

Il Collegio dei revisori dei conti



Dott. Alessandro Fanesi


Dott.ssa Maria Carmela Serluca