

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

VERBALE N. 41

L'anno 2015 il giorno 21 del mese di ottobre alle ore 11.30, 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 30/09/2015**.

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>36.613.361,16</u>
	<b>ENTRATE</b>	<b>46.720.303,00</b>
Totale ordinativi di pagamento inviati al cassiere		<u>38.782.262,86</u>
	<b>USCITE</b>	<b>38.782.262,86</b>
Fondo di cassa al 30/09/2015		<b><u>7.938.040,14</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 30/09/2015		<b>8.970.195,73</b>
Reversali inviate e non riscosse	(+)	40.473,05
Mandati emessi e non registrati	(-)	328.074,39
Sospesi di entrata	(-)	803.628,87
Sospesi di uscita	(+)	59.074,62
Fondo di cassa di diritto al 30/09/2015		<b><u>7.938.040,14</u></b>



Si rileva che il Fondo di cassa al 30/09/2015 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 30/09/2015 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 01/07/2015 fino al 30/09/2015 sono dal n. 2.059 al 3.212.

Si decide di scegliere gli ordinativi uno ogni 200 partendo dal n. 2.230. Pertanto si controllano gli ordinativi nn. 2.230, 2.430, 2.630, 2.830, 3.030.

Ordinativo di incasso n. 2.230 del 10/07/2015 di € 3.158,40 relativo all'incasso del trasferimento del contributo per la ricerca sulla riserva dei calanchi di Atri dall'IIAPP Abruzzo.

Ordinativo di pagamento n. 2.430 del 28/07/2015 di € 1.050,00 relativo al pagamento della fattura a RSO Pubblicità per l'affissione dei manifesti per la campagna offerta formativa 2015 Unite.

Ordinativo di pagamento n. 2.630 del 20/08/2015 di € 131,25 relativo al pagamento del servizio di consegna a domicilio poste italiane del mese di giugno 2015.

Ordinativo di incasso n. 2.830 del 04/09/2015 di € 351,29 della Facoltà di Bioscienze e tecnologie agroalimentari e ambientali relativo all'incasso delle ritenute su una borsa del dottorato di ricerca mese settembre 2015.

Ordinativo di incasso n. 3.030 del 15/09/2015 di € 70,00 della Facoltà di Medicina Veterinaria relativo all'incasso del provvisorio n. 116 dell'8/04/2015 relativa alla fattura dell'Unite n. 200 VVTF del 24/04/2015 per servizio di esame istologico a favore di Nespeca Nives.

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

Non essendoci null'altro da esaminare, la seduta è tolta alle ore 12.45.

Letto, confermato e sottoscritto

Il Collegio dei revisori dei conti

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

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