

- U N I T E -

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

VERIFICA DI CASSA - VERBALE N. 137/2021

L'anno **2021** il giorno **24** del mese di **marzo**, alle ore **11:30** in collegamento audio e/o video e/o per via telematica con la sede dell'Università degli Studi di Teramo si è riunito il Collegio dei Revisori:

Dott. Agostino Chiappiniello, Presidente (presente in audio/videoconferenza),

Dott. Marco Ricci, rappresentante MIUR, componente effettivo (presente in audio/videoconferenza),

Dott.ssa Tiziana Sancricca, rappresentante MEF, componente effettivo (assente giustificata).

Si procede alla verifica di cassa alla data del 31 dicembre 2020 (*tenendo conto che la precedente verifica risulta effettuata in data 16.12.2020*), documentale sulla base del materiale selezionato a campione da parte del Collegio dei revisori.

Il Collegio procede al riscontro 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'1/1/2020	23.688.260,50
Totale ord.vi incasso inviati al cassiere al 31.12.2020 (ultimo ord.vo inc. n.7137)	56.631.437,11
ENTRATE	80.319.697,61
Totale ord.vi di pag.to inviati al cassiere al 31.12.2020 (ultimo ord.vo pag. 7138)	-56.139.939,69
USCITE	-56.139.939,69
Fondo di cassa saldo al 31/12/2020	24.179.757,92
Totale ord.vi incasso inviati al cassiere dal 01.11.2020 al 30.11.2020 (ultimo ord.vo inc. n.6292) (cfr. ultima/prec. verifica di cassa)	38.434.646,15

Totale ord.vi incasso inviati al cassiere dal 01.12.2020
(da ord.vo inc. n.6311) al 31.12.2020 (ultimo ord.vo inc.
n.7137) (differenza algebrica) 18.196.790,96

TOT. ENTRATE AL 31.12.2020 56.631.437,11

Totale ord.vi di pag.to (-) inviati al cassiere cassiere
dal 01.11.2020 al 30.11.2020 (ultimo ord.vo pag.
6302) -49.298.154,18

Totale ord.vi di pag.to (-) inviati al cassiere dal
01.12.2020 (da ord.vo pag. n.6303) al 31.12.2020 (ultimo
ord.vo pag. 7138) (differenza algebrica) -6.841.785,51

TOT.USCITE AL 31.12.2020 - 56.139.939,69

Cassa iniziale al 01/01/2020 23.688.260,50

Delta di cassa al 31/12/2020 (ord.vi incasso - ord.vi
pag.to al 31.12.2020) 491.497,42

Fondo di cassa saldo al 31/12/2020 24.179.757,92

Dalla Tesoreria e dalla situazione risultante del giornale di cassa "riscontrato" al 31.12.2020
risulta inoltre quanto segue:

Fondo di cassa corrente come da situazione cassa al 31/12/2020		24.179.757,92
Reversali inviate e non rimosse	(-)	0
Reversali annullate	(+)	0
Mandati giacenti presso il tesoriere non ancora evasi	(+)	0
Sospesi di entrate	(+)	0



Sospesi di uscita	(-)	0
Fondo di cassa riscontrato ist. cassiere saldo al 31/12/2020		24.179.757,92

Delta riscontrato		
Ordinativi di incasso al 31.12.2020		56.631.437,11
Ordinativi di pagamento al 31.12.2020	(-)	-56.139.939,69
Saldo al 31.12.2020	(+/-)	491.497,42

Il saldo (delta) riscontrato tra gli ordinativi di pagamento e quelli in riscossione al 31/12/2020 è pari ad € 491.497,42=.

Tale saldo, sommato alla cassa iniziale al 01.01.2020 pari ad € 23.688.260,50=, risulta essere complessivamente pari ad € 24.179.757,92=.

La somma dei sospesi sia in entrata che in uscita importo risulta essere pari a 0= la quale sommata a tale ultimo importo del Fondo di cassa corrente (come da situazione cassa al 31/12/2020) risulta essere pari a € 24.179.757,92.

Tale ultimo importo risulta coincidere, sia con la "Situazione sul Riscontrato" del giornale di cassa dell'Ateneo (pari a € 24.179.757,92=), che con il rendiconto dell'istituto cassiere (Intesa S.Paolo SpA) al 31.12.2020 pari a € 24.179.757,92= (estratto il 16/03/2021 e trasmesso via PEC in data 17.03.2021).

Si allegano al presente verbale la situazione di cassa al 31.12.2020, nonché l'estratto conto della banca in pari data (31.12.2020) estratto dall'istituto cassiere da esso ricevuto il 17.03.2021.

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

Gli ordinativi di incasso e pagamento emessi e trasmessi all'istituto cassiere dal 01/01/2020 al 31/12/2020 sono dal n.1 al n.7138.

Si decide di scegliere i seguenti ordinativi a campione e si verificano pertanto gli ordinativi numero: 5591/5898/6175/6192/6214/6310/6315/6636/6650/6729/6812/6817/6837/6960

- Ordinativo di pagamento n.5591 del 2 novembre 2020 di € 17.985,20 a favore di SOGGETTI DIVERSI per versamento quote prestiti Università di Teramo - ottobre 2020;
- Ordinativo di pagamento n.5898 del 10 novembre 2020 di € 43.288,76 a favore di OPUS-TEC SNC per pagamento stato finale lavori per adeguamento cabina nel plesso giurisprudenza;

- Ordinativo di pagamento n.6175 del 23 novembre 2020 di € 11.220,00 a favore di PEARSON ITALIA SPA per pagamento corso di perfezionamento post-laurea;
- Ordinativo di pagamento n.6192 del 24 novembre 2020 di € 10.500,00 a favore di NORZ SRL per pagamento supporto progetto APPRODI;
- Ordinativo di pagamento n.6214 del 24 novembre 2020 di € 22.080,45 a favore di IMPRESA EDILE FRANCO PETRINI per pagamento lavori urgenti di pulitura e sistemazione aree verdi esterne presso polo ABV;
- Ordinativo di pagamento n.6310 del 30 novembre 2020 di € 20.375,09 a favore di SOGGETTI DIVERSI per pagamento fondi MIUR agli studenti out going in mobilità Erasmus + studio A.A.2019/2020;
- Ordinativo di pagamento n.6315 del 1 dicembre 2020 di € 1.147.697,94 a favore di SOGGETTI DIVERSI per versamento contributi previdenziali mese di novembre 2020;
- Ordinativo di pagamento n.6636 del 4 dicembre 2020 di € 55.525,37 a favore di AGENZIA DELLE ENTRATE-VERSAMENTO IVA per versamento IVA mese di novembre 2020;
- Ordinativo di pagamento n.6650 del 9 dicembre 2020 di € 77.589,15 a favore di ENGIE SERVIZI SPA per pagamento servizio global service – settembre/ottobre 2020;
- Ordinativo di pagamento n.6729 del 14 dicembre 2020 di € 39.000,00 a favore di TEAM SERVICE SOCIETA' CONSORTILE A R.L. per pagamento servizio di pulizia varie sedi di ateneo e governo animale - novembre 2020;
- Ordinativo di pagamento n.6812 del 15 dicembre 2020 di € 21.737,88 a favore di UNIVERSITA' DI CHIETI per pagamento seconda annualità ciclo XXXV° UNCH-UNITE;
- Ordinativo di pagamento n.6817 del 15 dicembre 2020 di € 11.189,76 a favore di BANCA FARMAFACTORING SPA per pagamento fornitura buoni pasto agosto/settembre/ottobre 2020;
- Ordinativo di pagamento n.6837 del 15 dicembre 2020 di € 24.016,72 a favore di EUROIMPIANTI SRL per pagamento adeguamento spazi per contenimento emergenza epidemiologica COVID 19 fondo rustico di Chiareto;

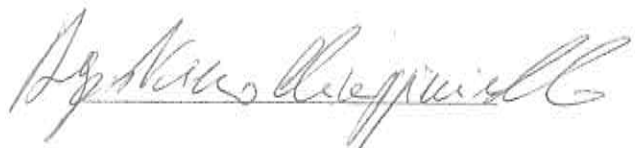
- Ordinativo di pagamento n.6960 del 21 dicembre 2020 di € 666.120,00 a favore di ADSU-TERAMO per versamento tassa regionale estrazione del 18/12/2020.

Il collegio esaminata la documentazione giustificativa ricevuta che risulta regolare, procederà a siglare gli ordinativi esaminati.

Non essendoci null'altro da esaminare, la seduta è tolta alle ore **12:05**.

Letto, confermato e sottoscritto.

Il Collegio dei Revisori dei Conti



Dott. Agostino Chiappiniello



Dott. Marco Ricci