



**ORGANO di cui all'art. 2, c.5, della legge 240/2010**  
**Nominato con D.R. n. 210/11 del 7.3.2011**

**Riunione n. 10 del 13 settembre 2011**

Il giorno martedì 13 settembre 2011, alle ore 16,00, convocato con rettoriale di prot. n. 5531 del 28 luglio 2011 e come da comunicazione mail del 12.9.2011, presso il Rettorato dell'Università degli Studi della Tuscia, Via S. Maria in Gradi n. 4, si è riunito l'Organo di cui all'art. 2, c.5, della legge 30 dicembre 2010, n. 240 nominato con decreto rettoriale n. 210/11 del 7.3.2011 con il compito di predisporre lo Statuto di Ateneo contenente le modifiche statutarie che scaturiscono dalla legge n. 240/10, per discutere il seguente:

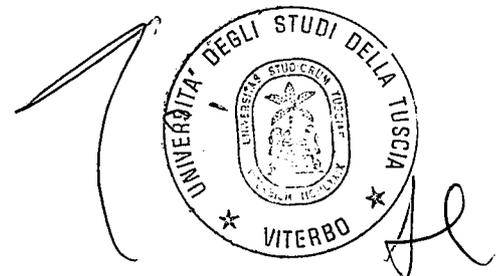
**ORDINE DEL GIORNO**

1. Approvazione verbali sedute precedenti (n. 8 del 18 luglio 2011, n. 9 del 27 luglio 2011);
2. Organi di Ateneo.

Prof. Marco MANCINI  
Prof. Ciro DE PACE  
Prof. Massimiliano FENICE  
Dott. Pier Paolo DANIELI  
Prof.ssa Maddalena VALLOZZA  
Dott. Gino RONCAGLIA  
Sig. Angelo MENGHINI  
Prof. Giulio VESPERINI  
Prof.ssa Manuela ROMAGNOLI  
Dott.ssa Roberta BERNINI  
Prof. Raffaele CALDARELLI  
Dott. Fabrizio ROSSI  
Dott.ssa Anna Paola PEZZATO  
Dott. Davide PALAZZI  
Prof. Giuseppe NASCETTI  
Dott. Arch. Giovanni CUCULLO  
Dott.ssa Alessandra MOSCATELLI

Rettore, Presidente  
prima fascia – Facoltà di Agraria, designato dal SA  
seconda fascia – macro-area scientifica, designato dal SA  
ricercatore – macro-area scientifica, designato dal SA  
seconda fascia – macro-area umanistica-sociale, designata dal SA  
ricercatore – macro-area umanistica-sociale, designato dal SA  
personale T.A. – designato dal SA  
prima fascia – Facoltà di Scienze Politiche, designato dal CdA  
seconda fascia – macro-area scientifica, designata dal CdA  
ricercatore – macro-area scientifica, designata dal CdA  
seconda fascia – macro-area umanistica-sociale, designato dal CdA  
ricercatore – macro-area umanistica-sociale, designato dal CdA  
personale T.A. - designata dal CdA  
rappresentante degli studenti  
Pro-Rettore Vicario  
Direttore Amministrativo, Segretario  
Dirigente I divisione – supporto tecnico

	P	A	G	A
X				
X				
X				
X				
X				
	X			
X				
X				
	X			
X				
X				
	X			
X				
X				



**1. Approvazione verbali sedute precedenti** (n.8 del 18 luglio 2011 e n. 9 del 27 luglio 2011)

Il Rettore sottopone all'approvazione i verbali n. 8 e n. 9.  
L'Organo approva i verbali n.8 del 18.7.2011 e n. 9 del 27.7.2011.

**2. Organi di Ateneo**

Il Rettore, prima di dare inizio alla trattazione del punto all'odg dedicato al Collegio dei Revisori dei Conti (art. 13 Statuto), fornisce le seguenti informazioni sull'organizzazione dei lavori dell'Organo in previsione della chiusura delle proposte di modifiche di Statuto *ex lege* 240/10:

- le prossime riunioni si svolgeranno secondo il seguente calendario: 26 settembre, 3 ottobre, 12 ottobre, 17 ottobre e 24 ottobre (solo se necessaria);
- le riunioni saranno dedicate alle questioni ancora aperte: adeguamento degli articoli non solo alla legge 240/10 ma anche ad altra normativa di riferimento, abrogazione e modificazione di articoli che appaiono obsoleti ovvero non più confacenti al quadro di riferimento.
- Il Senato Accademico e il Cda saranno costantemente informati sulle decisioni assunte in questa sede nell'intento di ottimizzare i tempi per l'adozione finale dello Statuto. A tal fine saranno informati del calendario delle riunioni e saranno edotti sulle decisioni finora intraprese mediante l'invio di un documento recante le modifiche finora approvate da questa Commissione redigente.

A questo punto il Rettore passa ad illustrare la proposta di modifica dell'art. 13 – Collegio dei Revisori dei Conti sottolineando che, analogamente agli articoli relativi agli altri Organi, contiene al suo interno la declaratoria delle funzioni in capo al CRC rielaborata sulla base delle specifiche già contenute nel Regolamento per l'amministrazione, la finanza e la contabilità. In proposito il Rettore informa che l'attuale Collegio è stato più volte investito dal CdA di compiti ispettivi sui centri di spesa rilasciando apposite relazioni al Consiglio stesso.

Si apre un'ampia discussione alla quale intervengono i proff. Vesperini e Romagnoli e il dott. Rossi:

- il prof. Vesperini suggerisce, in particolare, una diversa formulazione del comma 1 nel quale si enunciano i compiti del Collegio: piuttosto che "attività di controllo" ritiene che il CRC debba essere titolare di funzioni di vigilanza sull'Ateneo nella sua accezione più ampia aggiungendo a tal fine anche "i suoi centri di spesa". Da questa precisazione consegue, nell'ottica della semplificazione, la possibilità di eliminare l'enunciato indicato al c.2, lettera f) riguardante le verifiche sulle unità organizzative dotate di autonomia contabile. Fa notare altresì l'opportunità di formulare diversamente il comma relativo all'accesso agli atti da parte del Collegio: prevedere il diritto di accesso agli atti, documenti e informazioni dell'Ateneo e dei centri di spesa anche da parte del singolo componente.

- La prof.ssa Romagnoli ritiene che sia necessario dare risalto, a garanzia del buon andamento della gestione dei centri di spesa, alle relazioni e pareri rilasciati dal CRC sul bilancio preventivo e consuntivo nonché alle verifiche trimestrali di cassa.
- Il dott. Rossi richiama l'attenzione, in particolare, sulla opportunità di aggiungere una disposizione inerente alle incompatibilità dei componenti del CRC. Inoltre andrebbe precisato, eventualmente a livello regolamentare, che le decisioni del CRC sono valide anche in presenza di due voti favorevoli su tre.

Al termine della discussione, il Rettore pone in votazione l'articolo dello Statuto relativo al Collegio dei Revisori dei Conti nella seguente formulazione che tiene conto delle osservazioni emerse:

### **Art. 13 - Collegio dei Revisori dei Conti**

1. Il Collegio dei Revisori dei Conti è titolare delle funzioni di vigilanza sulla gestione amministrativo-contabile, finanziaria e patrimoniale dell'Ateneo e dei suoi centri di spesa.
2. Il Collegio esercita le seguenti competenze:
  - a. rilascia pareri obbligatori sulla proposta di bilancio preventivo e sulle variazioni di bilancio;
  - b. compie le verifiche necessarie per assicurare il regolare andamento della gestione finanziaria, contabile e patrimoniale;
  - c. redige apposita relazione sulla proposta di bilancio consuntivo ed effettua verifiche, anche su richiesta del Rettore e del Consiglio di Amministrazione;
  - d. redige un rapporto al Rettore ed al Consiglio di Amministrazione su riscontrate gravi irregolarità di gestione, con contestuale denuncia ai competenti organi giurisdizionali;
  - e. effettua, con periodicità almeno trimestrale, verifiche di cassa e sull'esistenza dei valori e dei titoli in proprietà, deposito cauzionale e custodia;
  - f. assiste alle sedute del Consiglio di Amministrazione.
3. I componenti del Collegio dei Revisori, anche singolarmente, hanno diritto di accesso agli atti, ai documenti e alle informazioni dell'Ateneo e dei centri di spesa attinenti alle materie di competenza del Collegio.
4. Il Collegio è composto da tre membri effettivi e due supplenti:
  - a) uno effettivo, con funzione di Presidente, scelto tra i magistrati amministrativi e contabili nonché gli avvocati dello Stato, designato dal Senato Accademico su proposta del Rettore;
  - b) uno effettivo e uno supplente scelti dal Ministero dell'Economia e delle Finanze;
  - c) uno effettivo e uno supplente scelti dal Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca tra dirigenti e funzionari del ministero stesso.



5. Almeno due componenti effettivi del Collegio devono essere iscritti al Registro dei revisori contabili.
6. I componenti del Collegio sono nominati con decreto rettorale, durano in carica 3 anni e possono essere rinnovati per una sola volta.
7. Non possono far parte del Collegio i dipendenti dell'Ateneo e coloro che intrattengano rapporti di collaborazione con l'Ateneo medesimo.
8. Le modalità di funzionamento del Collegio sono stabilite dal Regolamento Generale di Ateneo.

L'Organo approva.

Il Rettore ringrazia i presenti e chiude la seduta alle ore 17,30.  
Letto e approvato.

Il Segretario  
Dott. Giovanni Cucullo



Il Presidente  
Prof. Marco Mancini

