

UNIVERSITA' DEGLI STUDI DELLA TUSCIA DI VITERBO

VERBALE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

N. 16/2018 Riunione del 15/11/2018

Il giorno 15 novembre 2018, alle ore 15,00, presso la Sede del Rettorato in via Santa Maria in Gradi n. 4, si sono riuniti i componenti del Collegio dei Revisori dei Conti dell'Università degli Studi della Tuscia, costituito con decreto rettorale n. 132/2017 del 20/02/2017, nelle persone di:

Avv. Vincenzo Rago, Presidente (Avvocato dello Stato)
Dott.ssa Maria Annunziata Cautilli, Componente effettivo (designato dal MIUR)
Dott.ssa Anna Maria Trippa, Componente effettivo (designato dal MEF)

.....

Il Collegio così composto procede al riepilogo delle verifiche di cassa al 30 settembre 2018.

Verifica al 30 settembre 2018

Si procede alla verifica del saldo contabile dell'Ateneo con quello che risulta dall'Istituto cassiere, e si espone la seguente situazione:

Dai registri contabili:

Entrate

<i>Fondo di cassa all' 1.1.2018</i>	€ 31.229.264,60
<i>Reversali in c/competenza</i>	€ 42.855.465,71
<i>Reversali in c/residui</i>	€ 3.132.500,43
<i>Totale reversali (dal n. 1 al n. 6979 del 28 settembre 2018)</i>	€ 45.987.966,14

Uscite

<i>Mandati in c/competenza</i>	€ 51.238.740,05
<i>Mandati in c/residui</i>	€ 8.861.115,67
<i>Totale mandati (dal n. 1 al n. 9368 del 28 settembre 2018)</i>	€ 60.099.855,72
<i>Fondo di cassa al 30 settembre 2018</i>	€ 17.117.375,02

Dalla Tesoreria:

Intesa San Paolo, ha comunicato all'Università della Tuscia di Viterbo, i dati contabili relativi alla tesoreria così riassumibili:

<i>Giacenza presso la Banca al 30 settembre 2018</i>	€ 23.185.197,45
<i>Incassi provvisori da regolarizzare con emissione di reversali (-)</i>	€ 6.082.512,21
<i>Pagamenti provvisori da regolarizzare con emissione di mandati (+)</i>	€ 6.745.830,09
<i>Reversali giacenti presso il tesoriere non ancora evase (+)</i>	€ 515.278,08
<i>Mandati giacenti presso il tesoriere non ancora evasi (-)</i>	€ 7.116.673,64
<i>Saldo di fatto</i>	€ 17.247.119,77

Si rileva che il Fondo cassa al 30 settembre 2018 rilevato nei Registri contabili non coincide con il fondo cassa effettivo comunicato dall'Istituto cassiere per € 129.744,75 corrispondenti alla somma algebrica tra reversali e mandati trasmessi all'istituto cassiere entro il 30 settembre ma non presi in carico dalla banca entro tale data, per i quali è stato fornito elenco dettagliato.

Si procede alla verifica a campione dei mandati e delle reversali.

I mandanti emessi e trasmessi all'Istituto cassiere dal 01/01/2018 al 30/09/2018 sono dal n. 1 al n. 9368.

Si decide di scegliere tre mandati tra il *range* di importo tra 30.000 e i 55.000 Euro, si controllando pertanto i seguenti mandati:

1. Mandato n. 6964 del 24/07/2018 beneficiario Consortium GAAR per un importo di euro 31.764,00 per il sostegno e la gestione della rete scientifica a banda larga a favore del sistema universitario;
2. Mandato n. 7025 del 25/07/2018 beneficiario Fujian Agriculture and Forestry University per un importo di Euro 53.151,00 per trasferimento fondi progetto TAURUS;
3. Mandato n. 9261 del 26/09/2018 beneficiario DEB - Dipartimento di scienze ecologiche e biologiche per un importo di Euro 38.842,00 per trasferimento fondi Prof. Merendino per mobilità Armenia prog. DA 107-023902.

Le reversali emesse e trasmesse all'Istituto cassiere dall'01/01/2018 al 30/09/2018 sono dalla n. 1 alla n. 6979.

Si decide di esaminare le reversali due reversali di importo superiore ai 5.000,00 Euro.

Pertanto si controllano le seguenti reversali:

1. Reversale n. 6018 del 10/08/2018 emessa dal Centro Universitario sportivo per un importo di euro 5.000,00 per realizzazione impianto di Beach volley presso Campus universitario;
2. Reversale n. 5364 del 27/07/2018 emessa da GEDAP s.r.l. per un importo pari ad Euro 6.250,00 Euro relativi al canone distributori automatici III trimestre 2018.

Il riscontro dei versamenti previdenziali verrà eseguito nel corso della prossime verifiche.

Il collegio procede all'esame della procedura di valutazione comparativa per il reclutamento di un ricercatore tempo determinato ex art. 24, comma 3, lettera a) della L. 240/2010 – tempo definito settore concorsuale 13/D2 – s.s.d. SECS – S/03 statistica economica.

La copertura della spesa è assicurata dai fondi derivanti da convenzioni stipulate con il Consorzio università per Civitavecchia destinati al fondo unico di Ateneo (D.R. N. 851/2018 del 31 ottobre 2018).

A tale riguardo, il collegio, verificata la presenza dei parametri di sostenibilità finanziaria stabiliti nella nota miur 8312 del 5 aprile 2013, esprime parere positivo su tale procedura.

In merito al reclutamento di ricercatori a tempo determinato a valere sul fondo unico di Ateneo, il collegio invita i competenti organi di Ateneo a voler introdurre un'attività di programmazione annuale dei contratti che intende attivare nell'esercizio successivo, da sottoporre, come richiesto dalla citata nota miur 8312 del 2013, per la prevista autorizzazione, in un'unica soluzione al collegio medesimo.

Il collegio procede infine all'esame delle seguenti variazioni di bilancio:

- Variazione n. 34/AMCEN
- Variazione n. 36/AMCEN

Su tali variazioni non si sono osservazioni da formulare.

Il Collegio conclude i lavori alle ore 17,00

I Componenti del Collegio

Avv. Vincenzo Rago _____, Presidente
Dott.ssa Maria Annunziata Cautilli _____, Membro effettivo
Dott. Anna Maria Trippa _____, Membro effettivo