

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI
VERBALE N. 390

Il Collegio dei revisori dei conti dell'Università degli Studi di Macerata si riunisce a Macerata presso la sede dell'Ateneo il giorno 18 luglio 2017 alle ore 9:00 per la trattazione del seguente ordine del giorno:

- 1) Variazione di budget 2017;
- 2) Relazione sui conti giudiziali ex art.139 del d.lgs. 174/2016;
- 3) Verifica sul Dipartimento di economia e diritto;
- 4) Verifica di cassa;
- 5) Varie ed eventuali.

Sono presenti il presidente Cinzia Barisano ed i componenti Annamaria Nori e Mauro Marchionni.

1) Variazione di budget 2017

Con nota prot. n. 12937 del 5 luglio u.s. il Responsabile dell'Area Tecnica dell'Università ha avanzato richiesta al consiglio di amministrazione di una variazione all'interno del budget assegnato all'Area volta ad incrementare lo stanziamento della voce di costo relativa alla manutenzione ordinaria degli immobili per un importo pari ad € 150.000,00 con riduzione di pari importo dello stanziamento della voce di costo relativa agli interventi di manutenzione straordinaria dei beni immobili. Tale richiesta trova motivazione nella necessità di eseguire interventi di manutenzione ordinaria non programmati e indifferibili e, per contro, nella possibilità di procrastinare all'anno 2018 interventi di manutenzione straordinaria già previsti per il corrente anno.

A tal proposito il Regolamento di Ateneo per l'Amministrazione, la Finanza e la Contabilità (emanato con D.R. n. 219 del 9 settembre 2016) all'art. 24, punto 1, lettera f) prevede che sia il Consiglio di amministrazione, sentito il Collegio dei Revisori dei conti, a deliberare sulle “variazioni comportanti un trasferimento di risorse da conti del budget economico a conti del budget degli investimenti e viceversa, se di importo superiore a euro 20.000,00”.

Nella scheda di monitoraggio allegata alla nota suddetta sono individuati i lavori di manutenzione ordinaria da effettuare nell'esercizio in corso pari ad € 150.000,00.

Tenuto conto di quanto sopra e dell'attestazione della regolarità tecnico-giuridica della variazione in questione che non altera l'equilibrio economico-finanziario dell'Ateneo, il Collegio esprime parere favorevole.

2) Relazione sui conti giudiziali ex art.139 del d.lgs. 174/2016

In merito al presente punto si rinvia all'allegata relazione che fa parte integrante del verbale.

3) Verifica sul Dipartimento di economia e diritto

In merito al presente punto si rinvia all'allegato documento (con annessa relazione del Capo Dipartimento) che fa parte integrante del verbale.

4) Verifica di cassa

L'ultima verifica di cassa è stata eseguita nel mese di marzo 2017.

Ciò posto, il Collegio ha proceduto ad effettuare la seguente verifica.

Verifica di cassa al 11/07/2017

Fondo cassa 1/1/2017	33.397.601,42
----------------------	---------------

N. 1932 Ordinativi di incasso fino al n° 5505	+ 18.951.071,80
---	-----------------

TOTALE	52.348.673,22
---------------	----------------------

N. 3524 Ordinativi di pag.to fino al n° 5504	- 32.865.595,26
--	-----------------

Totale fondo cassa al 11/07/2017	19.483.077,96
---	----------------------

Saldo di cassa al 11/07/2017 Ist.to cassiere	27.650.962,66
---	----------------------

variazioni in diminuzione

Ordinativi pagamento alla firma	163.733,22	
Ordinativi da pagare	1.550.020,44	- 1.713.753,66
 <u>variazioni in aumento</u>		
Ordinativi incasso alla firma	37.647,08	
Ordinativi da riscuotere	39,40	+ 37.686,48
 <u>sospesi comunicati dalla banca</u>		
Ordinativi pagamento da emettere		+ 144.434,83
Ordinativi incasso da emettere		- 6.636.252,35
 <i>Totale fondo cassa</i>		 <i>19.483.077,96</i>

Il Collegio ha campionato ed esaminato i seguenti Ordinativi di incasso:

- Ordinativo di incasso n. 2336 del 7/04/2017 pari ad € 1.143,44 relativo a canone locazione – Bar King Snc di REN LINGLING & c. / locali Pal. Ugolini – aprile 2017.
- Ordinativo di incasso n. 3296 del 9/05/2017 pari ad € 2.000.000,00 FFO 2017 – terzo acconto 2017.
- Ordinativo di incasso n. 4239 del 5/06/2017 per € 13.114,76 relativo a fattura vendita – 2E44 2017 – Carta del docente – buoni validati 2017.

In merito ai suddetti Ordinativi di incasso il Collegio non ha osservazioni da formulare.

Il Collegio ha inoltre campionato e verificato i seguenti Ordinativi di pagamento:

- Ordinativo di pagamento n. 2878 del 26/04/2017 per € 1.736,00 relativo a borsa di studio Visiting Scholar Progetto Collegio Matteo Ricci – III Edizione (saldo) – Soggetto Galluzzi Vizzo Marques Maria Leticia.
- Ordinativo di pagamento n. 4063 del 30/05/2017 per € 2.650,00 relativo a fatture numero 3-2017 e 4-2017 per adeguamento normativo prove evacuazione Dip. Giurisprudenza ed opere da fabbro presso varie sedi universitarie. Soggetto: Costruzioni in ferro di Cirilli Samuele.

- Ordinativo di pagamento n. 4974 del 26/06/2017 per € 13.900,00 relativo a fattura acquisto 23/2017 – DdG 172 del 23/12/2016 – Lavori di ripristino lesioni causate dal sisma c/o via Garibaldi 20 Macerata – Soggetto: A. R. di Alessandrini Nello Srl.

In merito ai suddetti Ordinativi di pagamento il Collegio non ha osservazioni da formulare.

5) Varie ed eventuali.

Non sussistono altri argomenti da trattare.

XXXXXX

Il Collegio termina i lavori alle ore 17,00 del giorno 18 luglio 2017.

IL COLLEGIO DEI REVISORI