

VERBALE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

n. 12 del 19.12.2024

L'anno duemilaventiquattro, il giorno 19 del mese di dicembre (19.12.2024), alle ore 9.30, si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti dell'Università degli Studi di Cassino e del Lazio Meridionale in modalità telematica, costituito con Decreto del Rettore n. 381 in data 23 aprile 2024, con la seguente composizione: dott. Giuseppe Teti, Presidente, dott.ssa Maria Grazia Favale e dott. Roberto Migliorati, Componenti.

Il Presidente, preso atto della regolare costituzione del Collegio, dispone la trattazione del seguente O.d.G.:

1. Approvazione verbale n. 11;
2. Comunicazioni;
3. Parere Bilancio unico di Ateneo di previsione autorizzatorio 2025 e di previsione triennale 2025-2027;
4. Certificazione prospetto spese generali;
5. Varie ed eventuali.

1. Approvazione verbale n. 11

Il Collegio approva il verbale n. 11 della seduta precedente, che viene contestualmente sottoscritto.

2. Comunicazioni

Il Collegio prende atto delle variazioni al Bilancio unico di previsione 2024, relative a maggiori entrate a destinazione vincolata e a rimodulazioni di budget tra budget economico e budget degli investimenti, adottate con decreti del Direttore Generale nn. 923 del 13 novembre 2024 e 997 del 6 dicembre 2024.

3. Parere Bilancio unico di Ateneo di previsione autorizzatorio 2025 e di previsione triennale 2025-2027

Il collegio procede all'esame definitivo dei documenti contabili che compongono il Bilancio Unico di Ateneo di previsione autorizzatorio 2025, trasmessi in bozza in data 4 dicembre 2024, e il Bilancio Unico di Previsione triennale 2025-2027, nonché all'audizione al riguardo del Direttore dell'Area economica e finanziaria, che fornisce gli opportuni chiarimenti.

Acquisiti gli elementi di valutazione necessari, il Collegio procede alla predisposizione dell'allegata relazione, che costituisce parte integrante e sostanziale del presente verbale, nella quale viene espresso parere favorevole in ordine all'approvazione del Bilancio unico di Previsione di Ateneo autorizzatorio 2025 e del Bilancio unico di Previsione triennale 2025-2027.

4. Certificazione prospetto spese generali

Il Collegio prende visione della documentazione trasmessa a mezzo email in data 13 dicembre 2024 e relativa al prospetto delle spese generali del progetto Hitachi Rail S.p.A. seguito dal Dipartimento di Ingegneria Elettrica e dell'Informazione dell'Ateneo.

Il Collegio si riserva di visionare i dati inseriti per ciascuno degli esercizi di svolgimento del programma come da bilanci unici approvati negli anni 2020, 2021, 2022 e 2023, trasmessi in data odierna, e rinvia a una futura riunione ogni decisione in merito.

5. Varie ed eventuali

Nulla da discutere

Alle ore 11:00, avendo il Collegio esaurito i propri lavori, il Presidente dichiara chiusa la seduta.

Dal che il presente verbale.

Cassino 19.12.2024

Il Collegio dei Revisori dei Conti

dott. Giuseppe Teti – Presidente

dott.ssa Maria Grazia Favale – Componente

dott. Roberto Migliorati – Componente