

VERBALE n. 1/2024
INSEDIAMENTO COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI
dell'Università degli Studi di Cassino e del Lazio Meridionale

Il giorno 26 aprile 2024 si è riunito il Collegio dei revisori dei conti previa convocazione urgente inviata all'indirizzo di posta elettronica di ciascun componente.

Sono presenti in collegamento da remoto:

- Dott. Giuseppe Teti, Presidente nominato nella carica giusta Decreto del Rettore n. 313, del 4 aprile 2024;
- Dott.ssa Maria Grazia Favale, Componente effettivo designato dal MEF
- Dott. Roberto Migliorati, Componente effettivo designato dal MUR.

Il Presidente dà atto che il Collegio è stato così costituito nei suoi componenti effettivi con Decreto del Rettore n. 381 del 23 aprile 2024, che nomina anche i componenti supplenti nelle persone di:

Dott.ssa Mariarosaria Perlangeli, componente supplente designato dal MUR, non convocato;

Dott. Filippo Verrico, componente supplente designato dal MEF, non convocato.

Ciascun componente effettivo dichiara, ove non già in precedenza dichiarato, di accettare la nomina, di essere nel possesso dei prescritti requisiti e che non sussistono a suo carico motivi ostativi allo svolgimento dell'incarico o cause di ineleggibilità o di incompatibilità a norma delle vigenti disposizioni di legge o di Statuto.

Il Presidente, pertanto, dichiara validamente costituito e insediato il Collegio che, regolarmente convocato, è nella pienezza dei poteri per poter deliberare secondo il seguente ordine del giorno già comunicato:

1) Verifica della completezza della documentazione finora inviata relativamente al Bilancio Unico di Ateneo 2023 e relativi allegati;

2) Fissazione della prossima seduta per: a) resa del parere sul bilancio; b) verifica della scheda di monitoraggio delle riduzioni di spesa con versamento in entrata al Bilancio dello Stato per l'anno 2024 (circolare MEF RGS n.16 del 9/04/2024); c) Verifica di Cassa al 31/03/2024; d) Verifica fondo economale al 31/03/2024; e) Verifica di cassa fondo economale Dipartimenti al 31/03/2024; f) Asseverazione relazione trimestrale 01 gennaio/31 marzo 2024 di cui all'accordo di programma Mur/Università; g) salario accessorio anno 2024 Personale di categoria B-C-D-EP e Dirigenti;

3) Varie ed eventuali.

PUNTO 1

Il Collegio dà atto di aver ricevuto (bozza) del Bilancio Unico di Ateneo, esercizio 2023 e la scheda di monitoraggio riduzioni di spesa con versamento in entrata al Bilancio dello Stato per l'anno 2024 (circolare MEF RGS n.16 del 9/04/2024).

Al riguardo il Collegio fa presente di non potersi pronunciare senza aver prima acquisito l'ultimo bilancio unico di Ateneo approvato, con i relativi allegati, di cui con il presente verbale fa espressa richiesta all'Ente.

Quanto alla scheda di monitoraggio il Collegio ritiene di dover verificare che gli importi delle singole voci di spesa al 2018 trovino corrispondenza nei documenti contabili approvati.

A guadagno di tempo, al fine di procedere alle prescritte verifiche di cassa, il Collegio chiede di poter ricevere al più presto gli ultimi verbali di verifica redatti dal precedente Collegio.

PUNTO 2

Il Collegio rinvia, quindi, l'esame del bilancio e della scheda di monitoraggio, unitamente alla verifica di cassa, fondo economale e fondo economale dipartimenti, alla prossima seduta, che dà per convocata al giorno 9 maggio 2024, ore 10,00 presso la sede dell'Università.

PUNTO 3

Infine il Collegio chiede che in occasione della prossima seduta del 9 maggio p.v. sia data informazione e visione:

a) del libro delle adunanze e delle deliberazioni del Collegio dei revisori dei conti, se istituito, ovvero dei verbali precedenti, riservandosi eventualmente di istituire apposito libro dedicato alla raccolta dei verbali e delle adunanze.

b) degli eventuali regolamenti/convenzioni non presenti nel portale amministrazione trasparente se, quelli ivi presenti, non fossero vigenti e aggiornati

c) dei conti correnti bancari, postali e di Tesoreria in essere;

d) delle ultime dichiarazioni fiscali/previdenziali presentate;

e) se esistono una o più casse economiche e la relativa ubicazione, nonché la presenza di eventuali altri punti di incasso con la specifica dei relativi responsabili ed addetti al maneggio del denaro;

f) una breve relazione che delinei l'organigramma della struttura organizzativa, amministrativa e contabile, dalla quale siano evidenziati i responsabili dei singoli settori e le relative risorse umane impiegate, al fine di poter vigilare sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo e amministrativo e contabile dell'ente.

Non essendovi altre questioni da trattare, la riunione termina alle ore 10,30, del chè il presente verbale che viene approvato e sottoscritto digitalmente da:

Dott. Giuseppe Teti (Presidente)

Dott.ssa Maria Grazia Favale (Componente)

Dott. Roberto Migliorati (Componente)