

VERBALE N. 82 DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEL 15 APRILE 2016

In data 15 aprile 2016, alle ore 11:00, presso gli uffici del Dipartimento di Ingegneria Informatica, Automatica e Gestionale, Università di Roma La Sapienza, Via Ariosto 25, si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti composto da:

- Dott. Francesco Petronio, Presidente;
- Prof. Giuseppe Pasquale Roberto Catalano, membro effettivo;
- Dott.ssa Marina Cuneo, membro effettivo.

Partecipano alla riunione il Dott. Vincenzo Tedesco, Direttore Amministrativo di IMT, la Dott.ssa Silvia Romei e la Dott.ssa Alessia Lanari dell'ufficio pianificazione, finanza e controllo di IMT.

Il Collegio dei Revisori procede con l'esame dei punti di seguito indicati.

1) Bilancio unico di Ateneo d'esercizio, anno 2015

Il Collegio dei Revisori dei Conti procede all'esame del conto consuntivo 2015 che ha ad oggetto i documenti contabili relativi al Bilancio unico di Ateneo d'esercizio, redatto secondo il sistema della contabilità economico patrimoniale adottata da IMT a decorrere dall'esercizio 2014, sulla base di quanto previsto dalla legge 30 dicembre 2010, n. 240.

I documenti contabili sono stati sottoposti al Collegio dei Revisori per un primo esame il 13 aprile 2016. In sede di esame preliminare, il Collegio ha richiesto integrazioni e chiarimenti su alcune sezioni dei documenti contabili.

Il Collegio prende atto che il bilancio è stato redatto nel rispetto dei principi contabili, secondo quanto previsto dal D.I. 14 gennaio 2014, n. 19 "Principi contabili e schemi di bilancio in contabilità economico-patrimoniale per le università", dal D.I. 16 gennaio 2014, n. 21 "Classificazione della spesa per missioni e programmi" e dalla II versione del manuale tecnico operativo pubblicato sul portale COEP.

Si evidenzia un risultato di esercizio positivo, pari ad euro 376.222,79, che, sebbene inferiore al risultato, di natura straordinaria, conseguito nel 2014, evidenzia una situazione di equilibrio gestionale. L'analisi della situazione patrimoniale della Scuola fa emergere una riduzione dei crediti che determina un conseguente incremento delle disponibilità liquide, l'effetto più significativo è dovuto all'erogazione del contributo da parte di FLAFR, che eroga le somme dovute in relazione alle esigenze di cassa di IMT. Si rileva infine una riduzione dovuta al fisiologico andamento dei proventi da ricerca esterna.

Le operazioni compiute nel dettaglio sono descritte nella relazione del Collegio dei Revisori al consuntivo dell'esercizio 2015, approvata in data odierna e che fa parte integrante del presente verbale e viene ad essa allegata.

2) Varie ed eventuali

Il Collegio chiede di poter avere l'andamento degli utilizzi del fondo per il trattamento accessorio per il periodo 2010-2015, evidenziando in particolare le risorse destinate alle progressioni economiche orizzontali (PEO) e i tempi con cui si sono realizzate queste progressioni.

La riunione termina alle ore 14:00.

Il verbale si compone di 2 pagine, numerate da 1 a 2.

Il Collegio dei Revisori dei Conti

Dott. Francesco Petronio - Presidente

Prof. Giuseppe Pasquale Roberto Catalano - Membro Effettivo

Dott.ssa Marina Cuneo - Membro Effettivo

