



*Firmato digitalmente
Gianluca Siviero*



UNIVERSITÀ
DEGLI STUDI DELLA
TUSCIA

VERBALE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI N.5/2024

RIUNIONE DEL 28 MAGGIO 2024

Il giorno **28 maggio 2024 alle ore 16.30** si è riunito in videoconferenza, tramite piattaforma *Google Meet*, il Collegio dei Revisori dei Conti dell'Università della Tuscia di Viterbo, costituito con decreto rettorale 31 agosto 2023, n. 381, nelle persone di:

Avv. Tito Varrone, Presidente (Avvocato Dello Stato)
Dott. Gianluca Siviero, Componente effettivo (Designato dal MEF)
Dott.ssa Laura Patella, Componente effettivo (Designato dal MUR)

per discutere il seguente ordine del giorno:

1. Comunicazioni del Presidente
2. Fondi Trattamento accessorio – dati su piattaforma ProPer
3. Monitoraggio tempi di pagamento debiti commerciali e indicatori PCC – II bimestre 2024
4. Variazioni di bilancio
 - AMCEN
 - DEIM
5. Varie ed eventuali

All'orario fissato per l'inizio della seduta, il Presidente verifica la funzionalità del collegamento audio-video e, quindi, la presenza attraverso di esso di ciascuno degli altri componenti e dichiara di non dover procedere a comunicazioni o informative avvia dunque la discussione sugli ulteriori punti all'OdG.

...omissis...

4. Variazioni di bilancio

-AMMINISTRAZIONE CENTRALE

Con nota prot. n. 8130 del 24 aprile 2024, l'Ateneo trasmetteva l'elenco dei decreti rettorali relativi alle variazioni di bilancio, già condivisi nella cartella riservata al Collegio e ratificati dal Consiglio di amministrazione dell'Ateneo nella seduta del 30 aprile 2024, previo parere favorevole del Collegio.

Si tratta in particolare del D.R. 24 aprile 2024, n. 196 (variazione di bilancio n. 10/2023) e del D.R. 24 aprile 2024, n. 197 (Variazione finanziaria n.11/2023).

Il Collegio non ha osservazione da formulare ed esprime parere favorevole sulla variazione 11/2023. Chiede al contrario chiarimenti sulla variazione di bilancio n. 10/2023 ed in particolare su quanto inserito nella relazione esplicativa di accompagnamento ovvero: *“Si segnala in particolare la variazione n. 1069 relativa ad una rettifica di valori per complessivi euro 1.555.267,00, quale esito di una operazione di ricognizione straordinaria sui saldi della voce “ratei attivi”, a partire dalla introduzione della COEP (2016) fino al 2022, mediante rilevazione di sopravvenienza passiva di pari importo e accantonamento al conto P203170101 - Fondo rettifica “ratei attivi per ricerca”, istituito appositamente nel piano dei conti dell’Ateneo”*. In attesa dei chiarimenti richiesti, il Collegio rinvia il parere sulla variazione in questione.

-DEIM

Con nota del 6 maggio 2024, sono state trasmesse al Collegio le variazioni DEIM finanziarie nn. 2 e 9/2024 e di budget n.3, 8 e 12/2024.

Il Collegio, verificata la documentazione proposta, non ha osservazioni da formulare ed esprime pertanto parere favorevole.

...omissis...

Non essendovi null'altro da esaminare, la seduta è tolta alle ore 17.00

Letto, confermato e sottoscritto.

Avv. Tito Varrone, Presidente (Avvocato Dello Stato)

VARRONE
TITO

Firmato digitalmente da
VARRONE TITO
Data: 2024.06.20 15:32:26
+02'00'

Dott. Gianluca Siviero, Componente effettivo (Designato dal MEF)

Dott.ssa Laura Patella, Componente effettivo (Designato dal MUR)