VERBALE N. 21

Il giorno 16 dicembre 2014 alle ore 08.30 presso l'Università Politecnica delle Marche – Direzione Generale, si è riunito il Collegio dei Revisori, presenti il presidente dott. Luigi Di Murro ed i componenti dott. Corrado Mariotti e dott. Stefano Mangogna. E' presente il Dott. Giorgio Barchiesi, Direttore Generale.

La riunione è stata convocata con nota prot. 32961 del 12 dicembre 2014 con il seguente ordine del giorno:

1. Fondi per il trattamento accessorio del personale tecnico amministrativo e del personale dirigente;
2. bilancio economico 2013;
3. budget 2015;
4. Varie ed eventuali.

1. FONDI PER IL TRATTAMENTO ACCESSORIO DEL PERSONALE TECNICO AMMINISTRATIVO E DEL PERSONALE DIRIGENTE

Il Collegio ha proceduto alla disamina dei seguenti documenti, trasmessi dall'Amministrazione all'attenzione del Collegio medesimo con nota prot. 32595 del 10 dicembre 2014:

- **determinazione del fondo per il trattamento accessorio del personale per l'anno 2014,** corredato dalla relazione tecnico-finanziaria redatta secondo gli schemi della Circolare RGS 25/2012.

Il Collegio certifica positivamente la determinazione del fondo per il trattamento accessorio del personale per l'anno 2014 e le relazioni tecnico-finanziarie redatte secondo gli schemi della Circolare RGS 25/2012.

2. BILANCIO ECONOMICO-PATRIMONIALE 2013

Il Collegio prende atto del bilancio economico-patrimoniale al 31 dicembre 2013 redatto ai sensi degli artt.10, comma 6, 31 e 35 del Regolamento dell'Amministrazione per la Finanza e la Contabilità, composto dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa, redatti secondo l'impostazione indicata dal D.Lgs. 127/91, in armonia con gli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile.

Il Collegio, tenuto conto che la situazione patrimoniale rappresenta i valori iniziali all'1 gennaio 2014 delle poste contabili, attesta la loro conformità al disposto del codice civile, tenuto anche conto di quanto indicato dai principi contabili nazionali.

Il Collegio esprime apprezzamento per il rilevante sforzo compiuto dal personale dell'Amministrazione Centrale dell'Università e per la competenza professionale dimostrata nell'adeguamento ai nuovi principi e procedure della contabilità economico-patrimoniale.

3. BUDGET 2015

Il Collegio ha redatto apposito parere sul budget di Ateneo, allegato al presente verbale, **all.n.1.**

4. VARIE ED EVENTUALI

Il Collegio, preventivamente informato dal dott. Mangogna, comunica al dott. Barchiesi che il Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato del MEF ha emanato recentemente la circolare n. 28/2014 segnalando la necessità di garantire il puntuale adempimento degli obblighi di pubblicità sanciti dalla legge 5 luglio 1982 n. 441, dal D.Lgs. 33/2013, in particolare gli obblighi imposti dal capo II, da ultimo oggetto di pronuncia da parte dell'ANAC con propria delibera n.144/2014 del 7 ottobre 2014. Il Collegio unitamente al dott. Barchiesi ha verificato sul sito istituzionale dell'università che nell'area amministrazione trasparente risultano presenti i dati degli organi di

indirizzo politico amministrativo e dirigenziali come previsto dal D.lgs. 33/2013. Si allega la circolare 28/2014.

Letto, confermato e sottoscritto.

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Dott. Luigi Di Murro

Dott. Corrado Mariotti

Dott. Stefano Mangogna

Relazione del Collegio dei Revisori sul budget economico 2015

Il Collegio ha preso in esame il budget economico 2015 predisposto dal Servizio economico-finanziario, che ha carattere autorizzatorio.

Esso presenta proventi ed oneri operativi pari ad € 194.107.692, i costi comprendono le imposte sul reddito pari a € 270.000. Il Collegio evidenzia che la voce più rilevante dei proventi operativi "Contributi MIUR ed altre Amministrazioni Centrali" per euro 78.845.000 è costituita dal FFO per 64 mln di euro per le ragioni esposte nella relazione al budget (paragrafo 2.1) in assenza di comunicazioni ufficiali. Tale impostazione si ritiene condivisibile.

La relazione illustrativa giustifica l'entità delle singole voci di budget, indicando i criteri che sono stati adottati per la loro quantificazione, tenuto anche conto dei limiti che la legge impone per alcune tipologie di spesa. Si evidenzia che l'Università ha redatto i presenti documenti sulla base di un piano dei conti e di una struttura dei documenti elaborati in seno all'Amministrazione, nelle more dell'adozione da parte delle Amministrazione Centrali dello Stato dei decreti di istituzione del "comune piano dei conti" per le Università e di adozione dello schema di budget economico.

Il Collegio, tenuto conto di quanto indicato nella relazione accompagnatoria, dà atto che i proventi risultano attendibili e gli oneri compatibili con i fini che l'Ateneo intende perseguire nei suoi vari canali operativi: didattica, ricerca, internazionalizzazione. Dal punto di vista dell'edilizia universitaria, l'attività dell'Amministrazione nel 2015 sarà rivolta al completamento dei progetti già definiti, al rimodellamento interno degli spazi per favorire l'incremento qualitativo dell'offerta strutturale e di servizi ed all'ottimizzazione dei costi anche di tipo energetico.

Il documento contiene anche il budget degli investimenti per il 2015, avente anch'esso carattere autorizzatorio, nonché i budget economico e quello degli investimenti triennali 2015-2017 ed il budget in contabilità finanziaria.

Il Collegio, tenuto conto di quanto sopra esposto, esprime parere favorevole all'approvazione dei documenti in esame relativi all'anno 2015.

Ancona, 16 dicembre 2014

Dott. Luigi Di Murro

Dott. Corrado Mariotti

Dott. Stefano Mangogna

Piazza Roma 22
60100 ANCONA
Telefono 071 2201
www.univpm.it