



**VERBALE DEL CONSIGLIO
DI AMMINISTRAZIONE DEL 23-03-2015**

IN

(PROSECUZIONE SEDUTA DEL 13 MARZO 2015)

L'anno 2015 il giorno 23 del mese di marzo alle ore 16.20, nella sala delle adunanze dell'E.R.S.U. di Catania di Via Etnea n. 570, si riunisce il Consiglio di Amministrazione dell'Ente, giusta convocazione inviata con nota n. 1584/U del 6 marzo 2015 (**Allegato A**) e nota prot. n. 1622/U del 10 marzo 2015 (**Allegato B**), che si allegano al presente verbale, per discutere e deliberare sul seguente

Ordine del Giorno:

- 1) Presa d'atto approvazione del verbale della seduta del C.d.A. del 28 novembre 2014;
- 2) Comunicazioni del Presidente;
- 3) Contenzioso E.R.S.U. Catania/Sar Costruzioni;
- 4) Istituzioni Commissioni Consiliari;
- 5) Comunicazioni sulla nomina del Direttore;
- 6) Art. 9 comma 2 lettera d) Legge Regionale n. 20 del 25/11/2002. Ratifica decreti del Presidente: n. 7 dell'11/12/2014, n.8 del 30/12/2014 e n. 1 del 28/01/2015;
- 7) Rendiconto Consuntivo 2013;
- 8) Nota Agenzia del Demanio su residenza "Dante";
- 9) Proposta Pianta organica: Determinazioni;
- 10) Corsi di informatica. Proposta Centro CEA dell'Università di Catania;
- 11) Autorizzazione all'avvio della procedura pubblica per la nomina dell'Organo Indipendente di Valutazione (OIV) dell'E.R.S.U. di Catania;
- 12) "Palla di neve";

- 13) Piano di informazione;
14) Fondo ministeriale per il Servizio Civile;
15) Varie ed eventuali, domande Studenti.



Ordine del giorno aggiunto:

1) Borse di Studio A.A. 2014/2015. Scorrimento graduatoria.

Sono presenti i Signori:

Prof. Alessandro CAPPELLANI	Presidente
Prof. Stefano CATALANO	Consigliere
Prof. Gaetano LALOMIA	Consigliere
Dott. Giuseppe GUASTELLA	Consigliere
Sig. Tommaso BARTOLONI	Consigliere
Sig.ra Grazia Carola DI STEFANO	Consigliere
Sig. Giorgio GURRERA	Consigliere
Sig. Francesco LISI	Consigliere

così come da foglio-firma presenze che allegato al presente verbale ne costituisce parte integrante (**Allegato C**).

Risulta non presente il Prof. Alfredo Consoli che ha giustificato l'assenza.

Risulta altresì presente Rag. Salvatore Jervolino quale Componente del Collegio dei Revisori dei Conti dell'Ente.

Il Presidente, Prof. Alessandro Cappellani assume la presidenza del Consiglio e, constatata la regolarità delle convocazioni e la presenza del numero legale, dichiara valida l'odierna riunione ed aperta la seduta.

Il Presidente invita a partecipare all'odierna seduta il Dirigente Coordinatore dell'Ente Ing. Francesco Sciuto ed il Dirigente dell'U.O. Il Sig. Gaetano Lo Bianco.

Il Presidente porge i propri saluti al Consiglio e ricorda a tutti che l'odierna seduta è da intendersi quale continuazione della precedente.



..... O M I S S I S

Si tratta il punto sette all'Ordine del Giorno che prevede:

7) Rendiconto Consuntivo 2013.

Il Presidente, preliminarmente alla trattazione dell'argomento, ringrazia il Collegio dei Revisori dei Conti dell'Ente per il lavoro svolto alla verifica del Rendiconto Consuntivo 2013, fornito dall'Ufficio di Ragioneria.

Il Presidente dà la parola al Rag. Jervolino, componente del Collegio dei Revisori dei Conti, per relazionare al CdA in ordine al parere reso dal predetto Collegio.

Prende la parola il Rag. Jervolino il quale fa presente al Consiglio che il Collegio dei Revisori dei Conti all'atto dell'insediamento (agosto 2014) ha trovato tra i suoi adempimenti il Rendiconto Consuntivo 2013.

Il Rag. Jervolino ricorda al Consiglio che l'Assessorato Regionale dell'Economia aveva mosso delle criticità sul Rendiconto Consuntivo 2013 che il Consiglio di Amministrazione aveva approvato con delibera n. 758 del 30 giugno 2014.

Il Rag. Jervolino ritiene che tali criticità siano attribuibili al fatto che l'Ente, per un lungo periodo, è stato carente della figura del Collegio dei Revisori dei Conti.

Continuando il Rag. Jervolino comunica al Consiglio che il Collegio dei Revisori dei Conti ha affrontato tutte le criticità mosse dall'Organo di Vigilanza con la piena collaborazione dell'Ufficio di Ragioneria dell'Ente ed ha redatto il parere favorevole con il verbale n. 5 del 11/12/2014.

Il Consiglio,

Vista la deliberazione del Consiglio di Amministrazione n.746 del 04/04/2013, con la quale è stato approvato il Bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2013;

Visto il Decreto del Dirigente Generale Assessorato Regionale dell'Istruzione e della Formazione Professionale n. 2460 del 12/06/2013, con il quale è stato approvato il bilancio di previsione dell'Ente, relativo all'esercizio finanziario 2013;

Visto il certificato di concordanza, alla data del 31/12/2013, reso dall'Istituto Cassiere dell'Ente, UNICREDITi s.p.a. ;

Accertato che, nel corso dell'esercizio Finanziario 2013 l'Ente ha contabilizzato mandati di pagamento per complessivi Euro 26.620.645,76, di cui Euro 9.963.431,88 in conto competenza 2013 ed Euro 16.657.213,88 in conto

Residui 2012 e retro, regolarmente trasmessi al Cassiere, pagati e contabilizzati dallo stesso;

Accertato, ancora, che nel corso dell'esercizio finanziario 2013, l'Ente ha contabilizzato reversali d'incasso per complessive Euro 18.977.097,68, di cui Euro 8.384.207,23 in conto competenza 2012 ed Euro 10.592.890,45 in conto Residui 2012 e retro, regolarmente trasmesse al Cassiere, incassate e contabilizzate dallo stesso;

Che, alla data del 31/12/2013, l'Ente presenta un fondo di cassa per complessivi Euro 3.096.521,14., giustificato dalle sotto elencate poste:

Fondo di Cassa all'1/01/2013	Euro	10.740.069,22
Riscossioni esercizio 2013	Euro	18.977.097,68
Pagamenti esercizio 2013	Euro	26.620.645,76
Fondo di cassa al 31/12/2013	Euro	3.096.521,14

Accertato che, il superiore fondo di cassa trova riscontro nelle risultanze finali del Conto del Cassiere e nel Giornale di Cassa dell'Ente;

Accertato, ancora, che gli impegni di Spesa e gli accertamenti di Entrata iscritti nelle partite di giro, nel rispetto dei principi contabili, pareggiano nel totale complessivo e nei singoli capitoli di Entrata e di Spesa correlati;

Rilevato che alla data del 31/12/2013, risultano Residui Attivi per complessive Euro 30.301.584,45, di cui Euro 14.933.185,37 in conto competenza 2013 ed Euro 15.368.399,08 in conto Residui 2012 e retro;

Rilevato, ancora, che alla data del 31/12/2013, risultano Residui Passivi per complessive Euro 23.829.302,25, di cui Euro 13.374.138,84 in conto competenza 2013 ed Euro 10.455.163,41, in conto Residui 2012 e retro;

Vista la lista dei Residui Attivi e Passivi alla data del 31/12/2013;

Accertato che, sulla base delle predette risultanze contabili, alla data del 31/12/2013, risulta un Avanzo di Amministrazione di Euro 9.568.803,34;

Rilevato che, a fronte del risultato di amministrazione di Euro 9.568.803,34, esistono risorse acquisite e quindi accertate in entrata con vincolo

di destinazione, compresi i residui passivi eliminati, per l'importo complessivo di Euro 6.255.465,74, come di seguito specificato:

**PROSPETTO DETERMINAZIONE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE
VINCOLATO**

ALLA DATA DEL 31/12/2013

Borse di Studio e Prestiti d'onore

Cap.	DESCRIZIONE	Utilizzo Avanzo Vincolato esercizio 2013	ACCERTA MENTI 2013	IMPEGNI 2013	SALDO
	Avanzo vincolato conto consuntivo anno 2012 applicato e utilizzato nell'esercizio 2013.	5.904.817,15			
002/E	Proventi tassa diritto allo studio		7.182.531,00		
033/E	Fondo integrativo nazionale		6.410.455,83		
0125	Restituzione borse di studio		56.346,31		
115/U	Borse di studio e prestito d'onore			13.298.791,55	
		-----	-----	-----	
	Saldo gestione competenza 2013	5.904.17,15	13.649.333,14	13.298.791,55	6.255.358,74
		=====	=====	=====	
	Avanzo vincolato gestione competenza				6.255.358,74

Gestione Residui 2012 e retro

Cap.	DESCRIZIONE	Residui passivi eliminati alla chiusura dell'esercizio 2013
0115/U	Borse di studio e prestito d'onore	<u>107,00</u>
	TOTALE RESIDUI ELIMINATI	107,00

RIEPILOGO

Avanzo vincolato gestione competenza 2013	6.255.358,74
Avanzo vincolato eliminazione residui 2013	<u>107,00</u>
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO 31/12/2013 Borse di studio e prestiti d'onore	6.255.465,74

L'avanzo di amministrazione di €. 3.313.337,60 (preventive assegnazioni) è stato appostato, per €.1.497.746,50, così come previsto dalla vigente normativa, sui capitoli del titolo II, 232/U (Ricostruzioni, ripristini, trasformazioni e manutenzioni straordinarie immobili o strutture varie) per Euro 350.000,00, sul Cap. 233/U (Interventi per la messa in sicurezza e la riqualificazione delle residenze e degli alloggi degli studenti) per Euro 872.746,50, appositamente creato in virtù dell'articolo 11, comma 50, della Legge Regionale 9 maggio 2012 n° 26, su Cap.251/U (Acquisti di impianti, attrezzature, macchinari o mobili e supporti informatici) per Euro 115.000,00, sul Cap.252/U (Ripristini trasformazioni e manutenzione straordinaria di impianti attrezzature e macchinari) per Euro 130.000,00, Cap.255/U (Acquisto di mobili e macchine di Ufficio) per Euro 30.000,00, ed €. 1.815.591,10 sul Cap.200 "Eventuali accantonamenti a fondi rischi ed oneri" per fare, parzialmente, fronte alle somme pignorate presso il servizio di cassa dell'Ente, nell'anno 2013. L'avanzo vincolato pari ad Euro 6.255.465,74, viene appostato al Cap. 0115/U (Borse di studio e prestiti d'onore da tassa diritto allo studio L.R. 26/03/2002 n. 2 e da fondo integrativo nazionale).

Premesso tutto quanto precede:

Visto lo schema di Rendiconto Generale relativo all'esercizio finanziario 2013, con allegati gli atti contabili di riferimento e le tabelle dimostrative previste dalla vigente legislazione regionale;

Visto il verbale del Collegio Dei Revisori dei Conti n. 5 del 11 dicembre 2014, con il quale esprime parere favorevole per l'approvazione del Rendiconto generale dell'esercizio finanziario 2013;

Ritenuto di dover procedere all'approvazione del Rendiconto Generale dell'esercizio finanziario 2013;

ALL'UNANIMITA'DELIBERA

- La premessa forma parte integrante e sostanziale della presente delibera e qui si intende integralmente riportata.

Approvare il Rendiconto Generale dell'esercizio finanziario 2013, nelle
risultanze che si riassumono nella seguente situazione finanziario -
amministrativa al 31/12/2013 e nei documenti contabili allegati alla presente
deliberazione, della quale costituiscono parte integrante e sostanziale, che di
seguito si elencano:

- Rendiconto finanziario decisionale;
- Rendiconto finanziario gestionale;
- Conto Economico;
- Quadro di riclassificazione dei risultati economici;
- Stato patrimoniale;
- Nota integrativa;
- Relazione tecnica e Relazione illustrativa:
- Situazione Amministrativa al 31/12/2013;
- Prospetto dimostrativo del risultato di Amministrazione al 31/12/2013;
- Prospetto destinazione dell'avanzo di Amministrazione;
- Lista Residui attivi e passivi al 31/12/2013;
- Elenco delibere di approvazione Bilancio di Previsione esercizio finanziario 2013 e relative variazioni e storni;
- Prospetto relativo all'Organico effettivo del personale con elenco nominativo personale ex EAS.

Il Presidente ringrazia il Rag. Jervolino per il contributo reso al Consiglio.

..... O M I S S I S

Null'altro avendo a trattare all'Ordine del Giorno e nessun chiedendo la
parola, la seduta è tolta alle ore 20,00.

Del che il presente verbale.

F.to
IL PRESIDENTE
Prof. A. Cappellani

Il presente estratto verbale è copia conforme all'originale.

IL DIRIGENTE COORDINATORE
(Ing. Francesco Sciuto)