

**CONVEGNO DEI DIRETTORI GENERALI  
DELLE AMMINISTRAZIONI UNIVERSITARIE**

**VERBALE ASSEMBLEA - 29 maggio 2018**

Il giorno 29 maggio 2018 alle ore 12.45, presso l'Aula "De Rosa" dell'Università degli Studi di Salerno, si è riunita l'Assemblea generale del CoDAU per l'approvazione del Bilancio consuntivo 2017.

Presenti: Barone Ludovico, Bellantoni Candeloro, Berrittella Salvatore, Di Benedetto Pietro, Domenicali Alberto, Gallo Federico, Giustozzi Mauro, Luzzi Loredana, Marino Crescenzo Antonio, Nicoletti Cristiano, Periti Enrico, Rocco Mauro, Romeo Antonio, Rucci Marco.

Deleghe: Simonetta Ranalli delega Alberto Domenicali, Guido Croci delega Cristiano Nicoletti.

Assenti giustificati: Ablondi Silvana, Adamo Ilaria, Amaro Ottavio Salvatore, Bardi Luca, Barbieri Valerio, Bello Francesco, Bonaceto Tiziana, Capparelli Antonio, Colitti Lucia, Colpani Giuseppe, Croci Guido, De Benedetto Donato, Degli Esposti Marco, Di Marco Giannina, Turinetti Di Priero Maria Pia, Dragoni Graziano, Fidora Emanuele, Frigeri Stefano, Galvan Giuseppe, Giunto Giuseppe, Grasso Riccardo, Quadri Raffaella, Marcato Antonio, Masè Giancarla, Masetti Fiorenzo, Molle Roberto, Orefice Michele, Pellacani Alex, Penzo Doria Gianni, Rizzetto Gabriele, Rossi Andrea, Rupo Daniela, Sassi Beatrice, Scuttari Alberto, Segreto Loredana, Tedesco Vincenzo, Tonveronachi Silvia, Varasio Emma, Vietti Franco.

Svolge la funzione di segretario: Sabina Pattuglia (Segreteria CoDAU)

Il Presidente passa la parola alla Dott.ssa Clara Coviello, Presidente del Collegio dei Revisori, per l'illustrazione del bilancio consuntivo 2017, già presentato in Giunta in data 28 maggio 2018 e sottoposto al Collegio dei Revisori in data 25 maggio 2018, il cui parere è stato favorevole.

La Dott.ssa Coviello espone i dati di sintesi del documento contabile: il conto consuntivo dell'esercizio 2017 è rappresentato in un prospetto finanziario delle entrate e delle spese. Il documento parte da un Fondo cassa iniziale all'1/1/2017 pari a € 142.394,06 ed espone riscossioni ammontanti complessivamente a € 117.093,40 e pagamenti pari a € 156.071,92. Pertanto la giacenza di cassa al 31/12/2017 è pari a € 103.415,54 con un decremento quindi del fondo di cassa. Un rilevante ulteriore decremento ci sarebbe stato in considerazione del saldo fra debiti e crediti al 31/12/2017 come specificati a seguire. La dott.ssa Coviello riferisce che il Collegio ha attestato la corrispondenza dei saldi di cassa, delle riscossioni e dei pagamenti come sopra rappresentati con l'estratto contabile dell'istituto di credito.

Per quanto riguarda le entrate, il Presidente del Collegio:

- rileva fra le riscossioni la adesione delle 84 università come da preventivo e l'iscrizione di un nuovo socio, il Gran Sasso Science Institute. Uno specifico allegato riporta le singole università con le relative quote associative. Sono due le università esentate dal pagamento delle quote a motivo dei terremoti e dei danni intercorsi;
- rileva la riscossione di 176 quote d'iscrizione al XIV Convegno annuale tenutosi a Palermo e di alcune quote di relativi accompagnatori, segno di una ampia partecipazione delle università all'evento, evento che si rivela sempre come momento altamente significativo per l'associazione per euro 27.990,50. Altresì segnala la presenza di introiti per € 4.000 da parte della Società Ficarella &C. quale contributo liberale

alle spese per lo stesso Convegno e un recupero per minori spese per € 3.026,54. Il Collegio ricorda che è stata deliberata una quota di € 150 per partecipante;

- segnala la presenza degli interessi bancari, pari a € 80,46; la voce comprende gli interessi relativi all'ultimo trimestre del 2016 e non comprende gli interessi relativi all'anno 2017, introitati nel gennaio 2018, per 185,27euro.

Riguardo alle uscite, che ammontano complessivamente a € 156.071,92 segnala che sono compresi in ordine di rilevanza:

Per l'attività istituzionale del Codau:

- Convegno annuale: € 76.344,23, per le spese sostenute per l'organizzazione del Convegno, il cui costo a carico CoDAU è stato effettivamente pari a € 46.010,00 oltre un debito di 1.050,00 pagato nel 2018, per tener conto sia delle quote d'iscrizione dei partecipanti e degli accompagnatori come sopra indicati, sia dei contributi, per un ammontare complessivo di € 30.334,23. Rileva un maggior onere rispetto al preventivo a carico del Codau per la realizzazione del convegno (vedasi l'importo a preventivo per 50.000 euro a fronte di previsti introiti per euro per 22.500);
- Attività Comitato Scientifico e Ufficio Studi: € 16.055,89, attività peculiare a riguardo del ruolo dell'associazione;
- Pubblicazioni CoDAU: € 14.396,60 di cui € 7.625,00 a saldo di quanto dovuto per il contratto stipulato con il Dipartimento di Ingegneria Gestionale del Politecnico di Milano per il Progetto "Gli acquisti nelle Università" e la restante parte per la pubblicazione da parte della casa editrice Il Mulino del volume di Arnaboldi e Schiavone "Programmazione integrata e Performance";
- Contributo per attività seminariali a favore dei Gruppi di Lavoro CoDAU: € 7.030,00 di cui € 5.795,00 per il saldo relativo al contratto stipulato col MIP - Politecnico di Milano Comm. Ric-770 "La programmazione integrata: dalla strategia alla valutazione" e la restante parte per spese relative alle riunioni dei GdL nei territori;
- Attività di formazione: nel corso dell'anno 2017 è ripresa l'attività di formazione del CoDAU, con l'avvio del corso di supporto al ruolo di Direttore generale "Per far volare l'aereo" la cui manifestazione finanziaria si avrà tuttavia nell'anno 2018; le spese per attività di formazione pari a zero nel 2017 ma sono comprese fra i debiti al 31/12/2017;
- Spese di rappresentanza e organizzazioni eventi: € 6.879,58;
- Partecipazione ad Organismi nazionali ed internazionali: € 370,00 per la quota annuale di adesione a Humane.

Per le spese generali

- Segreteria: € 12.500,00 al Politecnico di Milano per l'attività svolta dalla Sig.ra Patrizia Fabrini dal 01/01/2017 al 30/06/2017 e euro 371,16 per spese telefoniche; nel corso dell'anno 2018 si realizzerà la manifestazione finanziaria per l'attività di Segreteria svolta nella seconda metà dell'anno per effetto del pagamento del rimborso dovuto all'Università per Stranieri di Perugia per euro 7.500;
- Trasferte: € 4.261,07. Tale somma comprende le spese per trasferte dei soci aventi cariche istituzionali e quelle relative alla Segreteria e quelle dei Delegati per il Convegno nazionale o eventi con altre Istituzioni;
- Collaborazioni: € 8.455,38, mentre occorre precisare che per alcune collaborazioni la manifestazione finanziaria si realizzerà nel 2018 (si veda a seguire l'elenco dei debiti al 31/12/2017). I compensi delle collaborazioni s'intendono al netto degli oneri fiscali che sono ricompresi nell'apposita voce: adempimenti fiscali e previdenziali;
- Adempimenti fiscali e previdenziali: € 8.179,02. L'importo comprende i versamenti relativi alle collaborazioni pagate nel mese di dicembre 2017, mentre i versamenti relativi alle collaborazioni pagate nel mese di dicembre 2017 sono stati effettuati nel mese di gennaio 2018. con una diminuzione di € rispetto alle previsioni
- acquisto piccole attrezzature, voce non prevista inizialmente, per le spese per piccole attrezzature per euro 1.112,34
- Oneri bancari: € 116,65

Il Presidente del Collegio evidenzia la situazione a31/12/2017 dei crediti pari ad € 1.185,27 e dei debiti pari ad € 26.792,24 di competenza del 2017 per i quali gli effetti finanziari sono slittati nel 2018.

In conclusione la Dott.ssa Coviello, in relazione alle indicazioni date in occasione del bilancio preventivo circa l'avanzo di cassa, segnala come si sia significativamente ridotto grazie alla decisione di ridurre le quote di adesione all'associazione delle università e alla conclusione di attività iniziate nei precedenti esercizi la cui manifestazione finanziaria è avvenuta durante il 2017 con pagamenti nel 2018. Segnala altresì la necessità di una riflessione sulla opportunità di incrementare le attività (e relative spese) a riguardo della formazione.

L'Assemblea approva all'unanimità il bilancio consuntivo 2017, parte integrante del presente verbale.

Alle ore 13.10 il Presidente dichiara chiusa la seduta dell'Assemblea dedicata all'approvazione del bilancio consuntivo 2017.

Il Segretario  
Sabina Pattuglia

Il Presidente  
Cristiano Nicoletti