



Il giorno 26 aprile 2017 alle ore 9:00, presso l'Università degli studi di Pavia, Area Amministrativa e Finanziaria, in Piazza Leonardo da Vinci 17, si è riunito il Collegio dei Revisori dell'Ateneo, regolarmente convocato con mail del componente Dott. Pietro Paolo Trimarchi, in data 24/04/2017. Il Collegio ha trattato i seguenti punti:

- 1) Esame pratiche iscritte all'o.d.g. del Consiglio di Amministrazione del 27/04/2017;
- 2) Varie ed eventuali.

Sono presenti:

il dott. Giuseppe Cogliandro	Presidente	
la dott.ssa Mariangela Mazzaglia	Componente	
il dott. Pietro Paolo Trimarchi.	Componente	(presente dalle ore 12:10)

## 1) Esame pratiche iscritte all'o.d.g. del Consiglio di Amministrazione del 27/04/2017

Il Collegio procede con l'esame di alcune proposte di delibera iscritte all'o.d.g. del Consiglio di Amministrazione del 27 aprile 2017, in particolare:

- Comunicazione - Variazioni di budget nn. 18 e 20/2017. Il Collegio prende atto delle variazioni disposte dal Direttore Generale con le seguenti determinazioni direttoriali:
  - o Variazione di budget n. 18/2017 - Con determinazione direttoriale n. 823/2017, prot. n. 25613 del 28/03/2017, si è provveduto ad effettuare variazioni di budget per la corretta registrazione di atti di competenza dell'esercizio economico e finanziario 2016. In particolare si tratta di variazioni riguardanti maggiori ricavi per € 962.013,31=, minori ricavi per € - 600.417,23=, giroconti interni per € 718.701,25= e rimodulazioni di budget per € 10.310,00=. Con tale variazione si provvede inoltre a correggere il titolo di un progetto che per mero errore materiale nella variazione di budget n. 7/2017 (Determinazione Direttoriale n. 333/2017 prot. n. 13553 del 20/02/2017) era stato indicato come "CORRMUSEOSTORIA-CORRISPETTIVI MUSEO STORIA UNIVERSITA" anziché "CORRTECELETTRICA-CORRISPETTIVI MUSEO TECNICA ELETTRICA" (progetto riportato nella variazione n. 38 del Sistema Museale).  
L'unità economica di competenza è quella dell'Amministrazione Centrale.
  - o Variazione di budget n. 20/2017 - con Determinazione Direttoriale n. 906/2017 del 06/04/2017 (variazione di budget n. 20/2017), si è provveduto ad effettuare variazioni di budget relative a maggiori entrate finalizzate che non presentano margini di discrezionalità per un totale di € 8.075,83=, giroconti interni per € 25.675,19= nonché rimodulazioni di costi per € 471.111,00=. L'unità economica di competenza è quella dell'Amministrazione Centrale.



**omissis...**

- Provvedimenti finanziari - Variazione di budget n. 19/2017. Ratifica decreti rettorali d'urgenza. Il Collegio procede con l'esame delle variazioni di budget disposte con Decreto Rettorale d'urgenza n. 899/2017, Prot. n. 27995 del 05/04/2017, rettificato successivamente con Decreto Rettorale d'urgenza n. 964/2017, Prot. n. 29973 del 12/04/2017. Si tratta di variazioni relative al riporto di economie vincolate di progetti dell'Amministrazione Centrale 2016, resosi necessario al fine di consentire in tempo utile lo svolgimento delle attività connesse ai progetti. Il totale della variazione ammonta ad € 1.196.639,05=.
- Con tale provvedimento è stata predisposta inoltre una modifica sul progetto "BST-Biblioteca della Scienza e della Tecnica" del Servizio Biblioteche. Il progetto di trasporto presentato al Consiglio di Amministrazione del 28/02/2017 presentava economie per € 553,15=, che non tenevano conto di successive contabilizzazioni di costi imputabili all'esercizio 2016, per cui l'ammontare del progetto era di € 266,84=.
- Il Collegio esprime parere favorevole.
- Provvedimenti finanziari - Variazione di budget n. 21/2017. Storni - il Collegio procede con l'esame della variazione di budget che riguarda storni tra conti di costo per complessivi € 1.049.883,00=, necessari per ricondurre le spese ai corretti conti di costo ed Unità Analitiche del budget autorizzatorio per l'esercizio 2017.
- Il Collegio esprime parere favorevole.
- Provvedimenti finanziari - Variazione di budget n. 22/2017. Il Collegio procede con l'esame della variazione di budget che riguarda il riporto di economie vincolate su progetti delle Unità di Gestione 2016, per complessivi € 671.132,08=.
- Il Collegio esprime parere favorevole.
- Provvedimenti finanziari - Variazione di budget n. 15/2017. In merito alla presente variazione, il Collegio nel verbale n. 3/2017 del 28/03/2017, aveva espresso parere favorevole al riporto delle economie vincolate su progetti delle Unità di Gestione 2016, per complessivi € 1.472.948,71=.
- Il provvedimento di delibera sottoposto al Consiglio di Amministrazione del 29/03/2017, oltre alle presenti variazioni, presentava una integrazione relativa alla rettifica apportata dal Dipartimento di Biologia e Biotechnologie "Lazzaro Spallanzani" sui progetti già trasportati in precedenza, per € 1.589,08= (Decreto del Direttore di Dipartimento n. 12/2017 del 16/03/2017 allegato alla delibera). In merito a questo ultimo trasporto, i cui documenti sono pervenuti per il parere in data 19/04/2017. Il Collegio in merito esprime parere favorevole.

gl  
ca  
s

## 2) Varie ed eventuali.

**omissis...**



**omissis...**

La seduta viene tolta alle ore 16,45.

Letto, approvato e sottoscritto.

Il presente estratto, composto di  
n. 3 fogli, è conforme all'originale  
agli atti di questa Area.

Pavia, 27/4/2017

Il Dirigente dell'Area  
Risorse Umane e Finanziarie  
(Dott.ssa Loretta Bersani)

*L. Bersani*

Il Collegio dei Revisori

*[Handwritten signatures]*