



UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI PAVIA

ANNO 2018

VERBALE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

VERBALE N. 3 / 2018

Il giorno 26 marzo 2018 alle ore 14:00, presso l'Università degli studi di Pavia, Area Risorse Umane e Finanziarie, in Piazza Leonardo da Vinci 17, si è riunito il Collegio dei Revisori dell'Ateneo, regolarmente convocato con apposita nota del Presidente del 19/03/2018.

Il Collegio ha trattato i seguenti punti:

- 1) Esame pratiche iscritte all'o.d.g. del Consiglio di Amministrazione del 27/03/2018;
- 2) Esame costituzione fondo di contrattazione integrativa anni 2016 e 2017;
- 3) Verifica di cassa al 22/03/2018;
- 4) Verifica del fondo economale;
- 5) Verifica ritenute previdenziali ed assistenziali mesi di Gennaio e Febbraio 2018;
- 6) Verifica versamenti IVA e IVA intracomunitaria mese di Gennaio 2018;
- 7) Varie ed eventuali.

Sono presenti:

il dott. Giuseppe Cogliandro	Presidente
la dott.ssa Mariangela Mazzaglia	Componente
il dott. Pietro Paolo Trimarchi	Componente

1) Esame pratiche iscritte all'o.d.g. del Consiglio di Amministrazione del 27/03/2018

Il Collegio procede con l'esame di alcune proposte di delibera iscritte all'o.d.g. del Consiglio di Amministrazione del 27 marzo 2018, in particolare:

- Comunicazione - Variazione di budget n. 48/2017 – Il Collegio procede con l'esame della determinazione direttoriale n. 630/2018, prot. n. 14481 del 21/02/2018, con la quale sono state predisposte variazioni di budget a carattere ricognitivo per la corretta registrazione di atti di competenza dell'esercizio economico e finanziario 2017, inerenti a maggiori ricavi per € 511.149,64=, giroconti interni per € 5.586,48 e rimodulazioni per € 22.066,54=. Il Collegio prende atto.
- Comunicazione - Variazione di budget n. 49/2017 - Il Collegio procede con l'esame della determinazione direttoriale n. 825/2018, prot. n. 21139 del 14/03/2018, con la quale sono state predisposte variazioni di budget a carattere ricognitivo per la corretta registrazione di atti di competenza dell'esercizio economico e finanziario 2017, inerenti a maggiori ricavi vincolati e finalizzati per € 1.816.676,95=, minori ricavi correlati a riduzione di costi per € 3.550.578,55=, maggiori ricavi compensati da minori ricavi per € 87,60=, giroconti interni per € 918.910,33= e rimodulazioni per € 7.700,00=. Il Collegio prende atto.
- Provvedimenti finanziari – Variazione di budget n. 50/2017. Ratifica decreto rettorale d'urgenza. - Il Collegio procede con l'esame delle variazioni di budget disposte con Decreto Rettoriale d'urgenza n. 899/2018, Prot. n. 22903 del 21/03/2018, con il quale sono state



predisposte variazioni a carattere ricognitivo per la corretta registrazione di atti di competenza dell'esercizio economico e finanziario 2017. Le variazioni riguardano: maggiori ricavi non vincolati per € 711.456,81=, giroconti interni non vincolati per € 52.542,40=, minori ricavi compensati da minori costi per € - 4.394.107,70=, corretta allocazione FFO per € 753.214,87= e rimodulazioni per € 933.841,51=. Il Collegio esprime parere favorevole.

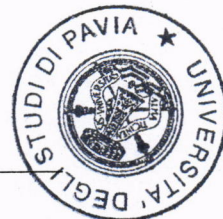
- Comunicazione – Riduzione budget 2018 – Il Collegio prende atto che il Direttore Generale con propria determinazione n. 3411/2017, prot. n. 109756 del 28/12/2017, ha provveduto alla riduzione dei progetti rimodulati a budget 2018 per ricondurli nei limiti dell'effettiva disponibilità al 31/12/2017, con conseguente variazione in diminuzione per € 904.697,69 sul conto A.C.07.01.01.01.01.01 “Costi operativi per progetti” e per € 9.960,57 sul conto A.C.07.01.01.02.02 “Costi per investimenti per progetti”. Contestualmente è stato ridotto di € 904.697,69 il conto A.R.01.05.01.01.08 “Utilizzo fondi vincolati per decisione degli organi istituzionali”.
- Provvedimenti finanziari - Variazione di budget n. 9/2018 – Ratifica decreto rettorale d'urgenza. Il Collegio procede con l'esame delle variazioni di budget disposte con Decreto Rettorale d'urgenza n. 753/2018, Prot. n. 18628 del 06/03/2018, con il quale sono state predisposte le necessarie variazioni di budget per il riporto delle economie vincolate di progetti 2017, sul budget dell'unità economica Amministrazione Centrale 2018, per l'importo complessivo di € 614.699,64=. Il Collegio esprime parere favorevole.
- Comunicazione – Variazione di budget n. 10/2018 - Il Collegio procede con l'esame della determinazione direttoriale n. 754/2018, prot. n. 18639 del 06/03/2018, con la quale sono state predisposte variazioni di budget per maggiori ricavi per € 18.479,36=, giroconti interni per € 8.637,81= e rimodulazioni di costi per € 252.988,35=. Il Collegio prende atto.
- Provvedimenti finanziari – Variazione di budget n. 11/2018 - Il Collegio procede con l'esame delle variazioni di budget relative al riporto delle economie vincolate di progetti 2017, sul budget dell'unità economica Amministrazione Centrale 2018, per l'importo complessivo di € 46.737,43=. Il Collegio esprime parere favorevole.
- Provvedimenti finanziari – Variazione di budget n. 12/2018. Storni - il Collegio procede con l'esame della variazione di budget che riguarda uno storno tra conti di costo che si è reso necessario al fine di rendere disponibile il progetto “Addestratori_spagnolo” in capo al Servizio Organizzazione e Innovazione a favore del Centro Linguistico d'Ateneo. Al momento il progetto presenta una disponibilità di € 41.727,97= ma si dovrà procedere allo storno della quota residua risultante solo una volta terminate le contabilizzazioni dei compensi da parte del Servizio Trattamento Economico, contabilizzazioni ancora in corso. Il Collegio esprime parere favorevole.
- Provvedimenti finanziari – Variazione di budget n. 13/2018 - Il Collegio procede con l'esame della variazione di budget che riguarda il riporto di disponibilità vincolate sui costi dei progetti delle Unità di Gestione 2017 per € 2.017.623,57= ed un riporto di ricavi per € 45.000,00=. Il Collegio esprime parere favorevole.

Handwritten signatures and initials on the right margin.



omissis...

Handwritten signature or initials.



omissis...

La seduta viene tolta alle ore 17:30.

Letto, approvato e sottoscritto.

Il Collegio dei Revisori

La presente copia, composta di
n. 4 fogli, è conforme all'originale
esistente agli atti d'Ufficio.

Pavia, 5/4/2018

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