



**Università degli Studi di Pavia**

**Collegio dei revisori dei conti**

**VERBALE N. 1/2021**

Il giorno 27 gennaio 2021, alle ore 9:00, si è riunito, in modalità telematica a causa del perdurare dell'emergenza sanitaria, il Collegio dei revisori dei conti dell'Università degli studi di Pavia, insediatosi in data 1° settembre 2018. Sono presenti, al fine di procedere alla verifica trimestrale di cassa e adempimenti connessi, il dott. Donato Centrone (presidente), la dott.ssa Luciana Volta (rappresentante del Ministero dell'Istruzione) e la dott.ssa Anna Sciandrone (rappresentante del Ministero dell'economia e delle finanze).

**A) Verifica trimestrale di cassa e adempimenti connessi**

...omissis...

**B) Certificazione fondi per la contrattazione integrativa 2021**

...omissis...

**C) Piano triennale prevenzione corruzione e trasparenza**

...omissis...

**D) Esame proposte di delibera al Consiglio di amministrazione del 28 gennaio 2020**

Sono state esaminate, a campione discrezionale, le seguenti proposte di delibera, salvo rinviare eventuali ulteriori osservazioni in occasione dell'assistenza alla riunione del CdA.

**1. COMUNICAZIONI**

...omissis...

**1.6-1.7-1.8 Variazioni di budget 2020**

Si tratta, nel caso della variazione n. 38, di rimodulazione di costi all'interno delle singole UO dell'Amministrazione centrale per €. 78.299,00; nel caso della variazione n. 39, di maggiori ricavi, per € 9.472,86, trasferimenti interni per € 3.402,33 e rimodulazione di costi all'interno delle singole UO dell'Amm.ne centrale per € 188.350,79; nel caso della variazione n. 41, di maggiori ricavi finalizzati per € 785.580,35, trasferimenti interni per €. 70.920,30 e rimodulazioni di budget per € 3.959,09. Sono presenti relazioni dettagliate e conteggi a supporto delle determinazioni assunte.

Si prende atto. Nessuna osservazione.

### 1.9 – Variazione di budget n. 1/2021

La variazione, la prima del 2021, riguarda maggiori ricavi. Regione Lombardia risulta aver concesso un contributo di € 4.008.560 per lo sviluppo della didattica a distanza. Nessuna osservazione.

### 3. PROVVEDIMENTI FINANZIARI

...omissis...

#### 3.2-3-4: Variazioni di budget

Si tratta, nel caso della variazione n. 40/2020, di storni per € 24.000,00, per attribuire budget ad un progetto con ENI. La variazione 4/2021 è legata alla necessità di riporto al 2021 di tale progetto e sua iscrizione a budget. La variazione n. 2/2021 si è resa necessaria per ripartire il corposo contributo di Regione Lombardia, di cui si è detto sopra. La variazione n. 3/2021 risulta essersi resa necessaria per il riporto, nel 2021, di € 5.516.890,25, relativi a disponibilità su progetti.

Sono presenti relazioni dettagliate e conteggi a supporto delle determinazioni assunte.

Nessuna osservazione, salvo evidenziare che il sistema contabile impone plurime variazioni di budget di competenza consiliare.

...omissis...

#### E) Avvenuta presentazione dichiarazioni fiscali 2019

...omissis...

#### F) Avvio del ciclo on line per la gestione delle missioni

...omissis...

La seduta termina alle ore 19:00 del 27 gennaio 2021.

Letto, approvato e sottoscritto

*Il Collegio dei revisori dei conti*

*Dott. Donato Centrone*

*Dott.ssa Luciana Volta*

*Dott.ssa Anna Sciandrone*

DONATO CENTRONE  
CORTE DEI CONTI  
29.01.2021 19:15:16 CET

Firmato digitalmente da VOLTA  
LUCIANA  
C=IT  
O=MINISTERO ISTRUZIONE  
UNIVERSITA' E RICERCA

Firmato digitalmente da SCIANDRONE  
ANNA  
C=IT

Estratto  
stampa di documento digitale il cui originale  
è conservato presso l'Università degli Studi di Pavia

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

