



Università degli Studi di Pavia

Collegio dei revisori dei conti

VERBALE N. 3/2021

Il giorno 29 marzo 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 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) ESAME PROPOSTE DI DELIBERA CDA DEL 29 MARZO 2021

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

1.COMUNICAZIONI

1.2.Variazione di budget n. 45-2020

In considerazione del fatto che il bilancio 2020 non è stato ancora chiuso, con determinazione direttoriale n. 400/2021 si provvede alla variazione di budget in esame, *a carattere ricognitivo*.

La variazione riguarda maggiori ricavi finalizzati per € 269.653,19 (contributi dall'ex MIUR per € 104.837,00, proventi per la didattica euro 28.352,03, contributi da enti per euro 80.056,24 etc.) e rimodulazioni per euro 91.028,82. Nessuna osservazione.

1.3.Variazione di budget n. 46-2020

La determinazione direttoriale n. 636/2021 provvede alla variazione di budget in esame, sempre *a carattere ricognitivo*. L'operazione discende da maggiori ricavi per euro 4.282.866,94, minori ricavi per euro 1.729.435,38 (compensati da minori costi), giroconti interni per euro 864.029,71 e rimodulazioni per euro 544.798,15. Nessuna osservazione.

1.4.Variazione di budget n. 10-2021

Si tratta di operazione di riporto economie vincolate dall'esercizio 2020 per consentire la realizzazione di progetti. L'importo complessivo è di euro 4.540.582,90. Risulta indicata dettagliatamente la provenienza delle economie e la loro destinazione. Nessuna osservazione.

1.5. Variazione di budget n. 11-2021

Anche in questo caso si tratta di operazione di riporto di ricavi per euro 2.357,34 e di costi per euro 911.976,58, per rendere disponibili le economie 2020 su progetti. Sono elencati i destinatari delle risorse e la loro provenienza. Nessuna osservazione.

1.6. Variazione di budget n. 12-2021

Con determinazione direttoriale n. 587/2021 si provvede alla variazione di budget in esame. L'operazione discende da maggiori ricavi per euro 9.061,46, e rimodulazioni di costi e ricavi all'interno delle varie Unità Operative per euro 1.082.535,47. Nessuna osservazione.

3. PROVVEDIMENTI FINANZIARI

...omissis...

3.3. Variazione di budget n. 47-2020

La proposta del Rettore riguarda storni per euro 231.371,08, maggiori ricavi per euro 100.695,75, minori ricavi compensati da minori costi per euro 436.528,21 e ricavi FFO per euro 4.864.687,48. Nessuna osservazione.

3.4. Variazione di budget n. 13-2021

Discende dalla necessità di allocare le risorse disponibili per garantire la continuità dell'operatività di ciascuna struttura dell'Ateneo. Le richieste pervenute dalle Strutture per il mese di marzo 2020 ammontano a complessivi euro 4.664.809,31 (disponibilità di costi). Inoltre, l'Ateneo ha rilevato dei ricavi (anno 2020) per i quali non risulta emessa fattura o registrato il documento d'entrata, che richiedono riporto al 2021, per complessivi euro 174.897. La variazione risulta documentata.

3.5. Variazione di budget n. 14-2021

La proposta riguarda il riporto all'anno successivo delle economie su progetti non vincolati da esercizio 2020 per un totale di euro 1.305.351,93, e storni di budget su progetti per complessivi euro 509,389,50. La proposta risulta documentata.

3.6. Variazione di budget n. 15-2021

Si tratta del trasferimento della somma di euro 41.998,50 dal progetto "Iniziativa a favore della ricerca – progetto attrattività" al progetto "Riqualificazione laboratorio Mancini" per

l'acquisto di strumentazione, in particolare di tavoli ottici. Nessuna osservazione.

...omissis...

B) ESAME RELAZIONE SU UTILIZZO PUNTI ORGANICO 2020

...omissis...

C) CERTIFICAZIONE ECONOMIE 2020 DA BUONI PASTO

...omissis...

D) ESAME REGOLAMENTO INCENTIVI TECNICI EX ART. 113 D.LGS N. 50/2016

...omissis...

E) ESAME REGOLAMENTO EMOLUMENTI AD AVVOCATURA INTERNA:

...omissis...

La seduta termina alle ore 19:30 del 29 marzo 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
29.03.2021
21:20:09 CEST

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)