



Università degli Studi di Pavia

Collegio dei revisori dei conti

VERBALE N. 4/2021

Il giorno 26 aprile 2021, alle ore 9,00 si è riunito – sempre 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 27 APRILE 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

1.3 Variazione di budget n. 48/2020

La variazione in esame risulta avere *carattere ricognitivo*, per consentire la corretta registrazione di atti di competenza dell'esercizio economico finanziario 2020. Si tratta di variazione non discrezionale, relativa a minori ricavi compensati da minori costi per euro 273,00 e a rimodulazione di costi all'interno delle singole UO dell'Amministrazione centrale per euro 366.862,79.

Nessuna osservazione a riguardo.

1.3 – Variazione di budget n. 16/2021

Risulta disposta con determina del Direttore generale n. 763/2021, adottata per il riporto, sull'esercizio 2021, di disponibilità a copertura di costi per euro 565.102,27, disponibili da economie su progetti già attivi nel 2020, necessaria a consentire lo svolgimento in tempo utile delle attività. La determinazione in esame risulta documentata correttamente. Nessuna osservazione.

1.3 - Variazione di budget n. 17/2021

Risulta disposta con determina del Direttore generale n. 856/2021, ed è relativa a maggiori entrate finalizzate nonché a rimodulazione di costi. Sono approvate variazioni per euro 115.862,29 per maggiori ricavi, euro 5.000 per giroconti interni ed euro 648.226,18 per rimodulazione di costi.

Le scelte sono opportunamente documentate. Nessuna osservazione.

3.PROVVEDIMENTI FINANZIARI

... omissis...

3.2 Variazione di budget n. 18/2021

La variazione proposta concerne il riporto, nel 2021, di euro 1.925.722,03 derivanti da disponibilità di costi su progetti e di euro 80.534,76 relativi a nuove disponibilità di ricavi. La determinazione adottata risulta adeguatamente documentata. Nessuna osservazione.

... omissis...

B) RELAZIONE SU BILANCIO D'ESERCIZIO 2020

...omissis...

C) Versamenti al bilancio dello Stato 2021 (Circolare MEF-RGS n. 11 del 09/04/2021)

...omissis...

D) Certificazione rilevazione PROPER 2020

...omissis...

La seduta termina alle ore 19:00 del 26 aprile 2021.

Il Collegio dei revisori dei conti

Dott. Donato Centrone



DONATO
CENTRONE
CORTE DEI CONTI
26.04.2021
19:29:16 CEST

Dott.ssa Luciana Volta

Dott.ssa Anna Sciandrone



Firmato digitalmente
da SCIANDRONE ANNA
C=IT



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

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)