

VERBALE N. 4/2022

Il giorno 28 marzo 2022, ad ore 9,00, si è riunito - in modalità telematica - 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) e la dott.ssa Luciana Volta (rappresentante del Ministero dell'Università e della ricerca). La dott.ssa Anna Sciandrone (rappresentante del Ministero dell'Economia e delle finanze) è assente giustificata.

A) Esame proposte di delibera CdA del 29 marzo 2022

Sono state esaminate, a campione discrezionale, le seguenti proposte di delibera.

1. COMUNICAZIONI

...omissis...

1.5 Variazioni di budget anno 2021 e 2022

Variazione 50/2021

E' determinata da: maggiori ricavi per € 4.996.751,17, minori ricavi per € - 600,40, trasferimenti interni per € 6.973,02 e rimodulazioni per € 56.096,00 (di cui costi € 40.096,00 e ricavi € 16.000,00).

Variazione n. 51/2021

È dipendente da maggiori ricavi per € 16.273.711 e rimodulazioni di costi per € 1.527,60.

Variazione n. 52/2021

Discende da maggiori ricavi per € 60.826,12, minori ricavi per € 1.255.791,26, trasferimenti interni per € 982.660,05 e rimodulazioni di costi per € 122.950,66.

Variazione n. 8/2022

E' relativa a maggiori ricavi per € 1.743,50, trasferimenti interni per € 6.578,17 e rimodulazioni di costi per € 47.900.

Variazione n. 10/2022

Deriva dal riporto di economie vincolate da esercizio 2021 su progetti in capo all'Amministrazione centrale, per un totale di € 2.126.966,71.

Variazione n. 12/2022

E' relativa al riporto di economie vincolate da esercizio 2021 su progetti in capo all'Amministrazione centrale per un totale di € 690.440,05.

Variazione n. 14/2022

E' relativa a maggiori ricavi per € 9.091.297,74, trasferimenti interni per € 19.974,00 e rimodulazioni di costi per € 110.320,87.

Tutte le variazioni sono disposte con apposito provvedimento, e dettagliatamente descritte e documentate. Nessuna osservazione

3 - PROVVEDIMENTI FINANZIARI

3.1 Variazione di budget n. 53-2021

La proposta riguarda:

- storni per € 8.272.482,56, di cui € 1.138.800,00 per attribuzione quota prevista a favore progetto programmazione triennale e € 7.133.682,56 per svincolo quote su progetti di ateneo a seguito registrazione ricavi su progetti CTC relativi a interventi di edilizia universitaria, linea A e linea B;
- maggiori ricavi per € 2.745.589,00, relativi ad introiti derivanti da maggiori ricavi senza vincolo di destinazione. L'Ateneo propone che le somme che non hanno vincoli di destinazione vadano ad incrementare il conto A.C.01.02.12.01.01.03 "Altre spese per attività istituzionale" che, con le rettifiche di fine esercizio, contribuisce alla determinazione dell'utile d'esercizio stesso;

- minori ricavi compensati da minori costi per € 2.119.792,46;
- ricavi FFO per € 4.629.780,00. Nessuna osservazione.

3.2 Variazione di budget n. 11-2022

Per il corrente mese di marzo, le richieste pervenute dalle strutture, che hanno dichiarato disponibilità residue ed urgenza di averne disponibilità per garantire la continuità delle attività di ricerca e di didattica, risultano sintetizzate nella tabella allegata alla delibera, ed ammontano, complessivamente, a € 3.036.033.

L'Ateneo ha anche analizzato gli eventuali ricavi inseriti a budget nel 2021 o negli anni precedenti, per i quali non è ancora stata emessa fattura attiva o registrato il documento generico di entrata. Alcuni di questi prevedono il riporto immediato sul 2022, per un ammontare pari a € 144.975.

Nulla da rilevare

3.3. Variazione di budget n. 13-2022

La proposta variazione concerne uno storno per € 592.552, dovuto all'attribuzione di quota del progetto "DM 737/21 Piano Nazionale Ricerca" a favore del Centro Grandi Strumenti, come da richieste del Dirigente dell'Area Tecnica e Sicurezza, in relazione agli investimenti previsti dal Piano a carico del CGS. Nulla da osservare

...omissis...

B) Asseverazioni spese per progetti di ricerca

...omissis...

C) Certificazione dati di bilancio preventivo 2022

...omissis...

La seduta termina alle ore 18:30 del 28 marzo 2022

Letto, approvato e sottoscritto

Il Collegio dei revisori dei conti
dott. Donato Centrone



dott.ssa Luciana Volta



Firmato digitalmente da VOLTA
LUCIANA
C=IT
O=MINISTERO
DELL'ISTRUZIONE

Estratto

di documento digitale il cui originale è conservato presso l'Università degli Studi di Pavia
Il Responsabile del Servizio Bilancio e Programmazione Finanziaria e Coordinamento
Amministrativo e Contabile Dipartimenti e Biblioteche
(Dott.ssa Carola Buttazoni)
documento firmato digitalmente