



VERBALE N. 4/2018

L'anno 2018, il giorno 23 del mese di maggio, alle ore 15,00, presso la sede dell'Università degli Studi del Molise di Campobasso, in Via De Sanctis, si è riunito, previa regolare convocazione a mezzo posta elettronica del 18 maggio 2018, il Collegio dei revisori dei conti, per discutere e deliberare sul seguente ordine del giorno integrato e modificato non nota prot. 12588 del 23 maggio 2018:

- 1) Bilancio unico di esercizio anno 2017 – Relazione;
- 2) Variazioni di bilancio;
- 3) Verifica a campione della regolarità delle dichiarazioni, degli adempimenti e dei versamenti dei contributi previdenziali, assistenziali e delle ritenute erariali;
- 4) Verifica a campione dell'osservanza degli obblighi in materia di trasparenza nella gestione dei debiti commerciali;
- 5) Scheda di monitoraggio di Ateneo limiti di spesa;
- 6) Varie ed eventuali.

Sono presenti:

dott. Tommaso MIELE – Presidente

dott. Antonio SALVINI - componente effettivo in rappresentanza del MIUR

E' assente giustificata la dott.ssa Maria Luisa BERNARDI - componente effettivo in rappresentanza del MEF.

OMISSIS

Alle ore 18,30 il Collegio decide di aggiornarsi per la prosecuzione della riunione a giovedì 24 maggio, alle ore 8,30, per il seguito dell'esame del Bilancio di esercizio 2017 e per l'esame degli altri punti all'ordine del giorno.

L'anno 2018, il giorno 24 del mese di maggio, alle ore 8,30, presso la sede dell'Università degli Studi del Molise di Campobasso, in Via De Sanctis, si è riunito il Collegio dei revisori dei conti per la prosecuzione della riunione iniziata nel pomeriggio di mercoledì 23 maggio 2018 per il seguito dell'esame del Bilancio di esercizio 2017 e per l'esame degli altri punti all'ordine del giorno.

Sono presenti:

dott. Tommaso MIELE – Presidente

dott. Antonio SALVINI - componente effettivo in rappresentanza del MIUR

dott.ssa Maria Luisa BERNARDI - componente effettivo in rappresentanza del MEF.

OMISSIS

2. VARIAZIONI DI BILANCIO

Il Collegio procede ad esaminare la proposta di delibera n. 4a), allegata al presente verbale, da presentare al Consiglio di Amministrazione nella seduta del 25 maggio p.v., relativa alla variazione n. 2/2018 al Bilancio Unico di Previsione 2018.

Detta variazione, pari ad € 2.336.500,00 si è resa necessaria, per l'Amministrazione Centrale, per adeguare il quadro complessivo del bilancio previsionale 2018, pur in una ottica prudentiale e cautelativa, con un assestamento per circa 2,3 milioni di euro destinati a finanziare una parte dei costi dettagliati nelle relazioni di accompagnamento al citato documento previsionale, oltre che ulteriori necessità sorte nei primi mesi dell'anno. Gli interventi vengono finanziati con l'utilizzo delle riserve certe e disponibili, relative ad esercizi precedenti, certificate con il Bilancio Unico di Esercizio 2017

pari ad € 8.237.453,39.

Di seguito il dettaglio delle voci principali, in parte già riportate nella relazione di accompagnamento al Bilancio Unico di Previsione 2017 e rimodulate in base alle esigenze della gestione 2017:

Denominazione voci	Bilancio Unico di Previsione 2017	Ulteriori costi da finanziare	Totale
Orientamento e promozione attività didattiche	150.000,00		150.000,00
Iniziative a favore dell'apprendimento e degli studenti	315.000,00		315.000,00
Rimborso tasse studenti	280.000,00		280.000,00
Patrimonio librario	374.000,00		374.000,00
Utenze e canoni	200.000,00		200.000,00
Gestione strutture	27.500,00	50.000,00	77.500,00
Costi per il godimento di beni di terzi	100.000,00		100.000,00
Acquisto materiali, libri, giornali e riviste	70.000,00		70.000,00
Impianti, macchinari, attrezzature hardware e arredi	310.000,00		310.000,00
Oneri interni		460.000,00	460.000,00
Totale	1.826.500,00	510.000,00	2.336.500,00

Alla luce delle motivazioni sopra esposte il Collegio, verificata la natura delle variazioni apportate e le ragioni che le hanno rese necessarie, e tenuto altresì conto che viene rispettato il principio del pareggio del Bilancio Unico di Previsione 2018, esprime parere favorevole alla citata variazione n. 2/2018.

OMISSIS

Alle ore 13,30, avendo il Collegio esaurito il programma di lavoro prefissato e la trattazione degli argomenti iscritti all'ordine del giorno, la seduta viene chiusa.

Il presente verbale consta di n. 4 pagine, più l'allegato A riguardante la relazione al Bilancio Unico di Esercizio 2017.

Fatto, letto, approvato e sottoscritto in data 24 maggio 2018. Di che è verbale

Firmato:

dott. Tommaso MIELE

dott.ssa Maria Luisa BERNARDI

dott. Antonio SALVINI

UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DEL MOLISE

CAMPOBASSO



CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE <i>DIVISIONE GESTIONE RISORSE</i> <i>AREA FINANZA E CONTROLLO</i>	Seduta del 25.05.2018
<i>Il Direttore di Divisione</i> (dott. Vincenzo LUCCHESI)	<i>Il Responsabile di Area</i> (dott.ssa Angelina ANTONECCHIA)
IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO (dott.ssa Mariarosaria BIBBO')	IL DIRETTORE GENERALE (DOTT. VALERIO BARBIERI)

Oggetto: Bilancio Unico di Previsione 2018 – Variazione di Bilancio n. 2/2018

Ai sensi dell'art. 35 del vigente Regolamento di Ateneo per l'Amministrazione, la Finanza e la Contabilità, il Rettore sottopone all'attenzione del Consiglio di Amministrazione la variazione n. 2 al Bilancio Unico di Previsione 2018.

AMMINISTRAZIONE CENTRALE

Compensative ricavi e costi

Il Rettore sottolinea l'opportunità di adeguare il quadro complessivo del bilancio previsionale 2018, pur in una ottica prudentiale e cautelativa, con un assestamento per circa 2,3 milioni di euro destinati a finanziare una parte dei costi dettagliati nelle relazioni di accompagnamento al citato documento previsionale oltre che ulteriori necessità sorte nei primi mesi dell'anno. Gli interventi vengono finanziati con l'utilizzo delle riserve certe e disponibili, relative ad esercizi precedenti, certificate con il Bilancio Unico di Esercizio 2017 pari ad € 8.237.453,39.

Di seguito il dettaglio delle voci principali, in parte già riportate nella relazione di accompagnamento al Bilancio Unico di Previsione 2017 e rimodulate in base alle esigenze della gestione 2017:

Denominazione voci	Bilancio Unico di Previsione 2017	Ulteriori costi da finanziare	Totale
Orientamento e promozione attività didattiche	150.000,00		150.000,00
Iniziative a favore dell'apprendimento e degli studenti	315.000,00		315.000,00
Rimborso tasse studenti	280.000,00		280.000,00
Patrimonio librario	374.000,00		374.000,00
Utenze e canoni	200.000,00		200.000,00

COSTI		RICAVI	
Codice Progetto		Codice Progetto	
Disponibile sul progetto	€	Disponibile sul progetto	€
Voce COAN		Voce COAN	
Vincolo da provvedimento	n. €		
Annotazioni: _____			Data

Gestione strutture	27.500,00	50.000,00	77.500,00
Costi per il godimento di beni di terzi	100.000,00		100.000,00
Acquisto materiali, libri, giornali e riviste	70.000,00		70.000,00
Impianti, macchinari, attrezzature hardware e arredi	310.000,00		310.000,00
Oneri interni		460.000,00	460.000,00
Totale	1.826.500,00	510.000,00	2.336.500,00

La variazione al Bilancio Unico di Previsione 2018 rispetta il principio del pareggio. Il Rettore invita il Consiglio a deliberare.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

VISTO il D.P.R. 04/03/1982, n. 371;
VISTA la Legge 09/05/1989, n. 168;
VISTA la Legge 19/10/1999, n.370, recante disposizioni in materia di università e di ricerca scientifica e tecnologica;
VISTO lo Statuto dell'Università degli Studi del Molise emanato con D.R. n. 15 del 10/01/2012;
VISTA la Legge 30/12/2010, n. 240;
VISTO il D.M. n. 19 del 31/01/2014;
VISTO il Regolamento di Ateneo per l'Amministrazione, la Finanza e la Contabilità emanato con D.R. n. 611 del 07/07/2015;
VISTO il Bilancio Unico di Previsione 2018 approvato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta 15/12/2017;
VISTO il Bilancio Unico di Esercizio 2017 approvato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 25/05/2017;
VISTE le precedenti variazioni approvate dal Consiglio di Amministrazione;
CONSIDERATO che la proposta di variazione al Bilancio Unico di Previsione 2018 rispetta il principio del pareggio per la singola struttura e per l'Ateneo;
VISTO il parere del Collegio dei Revisori dei Conti espresso in data _____;
UDITO il Rettore;

DELIBERA _____

- di approvare ed autorizzare la variazione al Bilancio Unico di Previsione 2018 secondo lo schema di cui all'allegato n. 1.

BILANCIO UNICO DI PREVISIONE 2018
 PROPOSTA DI VARIAZIONE

ALLEGATO N. 1

VOCE COAN	A.C.	ATENE0
CA.14.144.01.02 - UTILIZZO RISULTATI GESTIONALI RELATIVI AD ESERCIZI PRECEDENTI	2.336.500,00	2.336.500,00
TOTALE RICAVI	2.336.500,00	2.336.500,00
CA.01.010.02.02 - IMPIANTI, MACCHINARI E ATTREZZATURE	310.000,00	310.000,00
CA.01.010.02.04 - PATRIMONIO LIBRARIO, OPERE D'ARTE, D'ANTIQUARIATO E MUSEALI	374.000,00	374.000,00
CA.04.040.01.04 - INIZIATIVE A FAVORE DELL'APPRENDIMENTO	315.000,00	315.000,00
CA.04.040.02.01 - INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLO STUDIO	280.000,00	280.000,00
CA.04.040.07.02 - ORIENTAMENTO E PROMOZIONE ATTIVITÀ DIDATTICHE	150.000,00	150.000,00
CA.04.040.07.04 - ONERI INTERNI	460.000,00	460.000,00
CA.04.041.02.01 - ACQUISTO MATERIALI	70.000,00	70.000,00
CA.04.041.04.02 - UTENZE E CANONI	200.000,00	200.000,00
CA.04.041.04.03 - GESTIONE STRUTTURE E MANUTENZIONE	77.500,00	77.500,00
CA.04.041.05.01 - COSTI PER IL GODIMENTO DI BENI DI TERZI	100.000,00	100.000,00
TOTALE COSTI	2.336.500,00	2.336.500,00