

Il giorno 26 aprile 2017, alle ore 13,30 in Roma si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti dell'Università per Stranieri di Perugia, nominato con Decreto Rettorale n. 118 del 3.5.2013 e con Decreto Rettorale n. 185 del 21.7.2015, quanto al nuovo componente MIUR.

Il Collegio è, quindi, costituito da:

- dott. Antonio Buccarelli, Presidente,
- dott. Maria Adele Paolucci, componente effettivo designato dal Ministero dell'Economia e delle Finanze,
- dott. Antonio Viola componente effettivo designato dal Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca.

Ordine del giorno della seduta: Variazioni Budget 2017

Viene proposta al Collegio una bozza per una variazione di Budget e relativa documentazione da sottoporre all'approvazione del Consiglio di Amministrazione.

Sono state, quindi, apportate variazioni di bilancio illustrate in venti punti comportanti le seguenti variazioni:

- 1) variazione in aumento ricavi pari a euro 37.500,00 relativa alla voce COAN A.R.01.01.04 "Tasse corsi master" e aumento costi di pari importo alla voce COAN A.C.11.02.02 "spese master ed alta formazione" per effetto di aumento di iscrizioni pari a 44 rispetto a quelle previste in numero di 25.
- 2) variazione in aumento dei ricavi pari ad euro 59.705,54 alla voce COAN A.R.02.04.05 "Contributi da contratti/convenzioni/accordi con Regioni" ed aumento costi alla voce COAN A.C.01.01.03 "Borse dottorato di ricerca ed oneri connessi" in relazione all'attivazione di un corso di dottorato di ricerca in Scienze letterarie, librerie, linguistiche e della comunicazione internazionale con previsione di finanziamento di due borse di studio per la corrente annualità.
- 3) variazione in aumento dei ricavi pari ad euro 7.361,00 alla voce COAN A.R.02.01.01 "Fondo finanziamento ordinario" e aumento costi di pari importo alla voce COAN A.C.11.02.03 "Programma Erasmus Plus, KA1 ed altre mobilità" per Progetto sostegno mobilità MIUR 2016/2018 "Fondo giovani".
- 4) variazione in aumento di euro 23.902,00 per la parte "RICAVI" alla voce COAN A.R.05.01.03 "Altri proventi derivanti da attività commerciali", e di euro 13.941,00 per la parte "COSTI" del Bilancio Unico di Ateneo 2017 alla voce COAN A.C.11.03.01 "Spese per organizzazione costi su committenza", per adesione ai corsi "Valore PA" dell'INPS.
- 5) variazione in aumento ricavi pari ad euro 132.000,00 alla voce A.R.02.04.08 "Contributi da contratto/convenzione/accordi con altri soggetti", e variazione in

- aumento alle voci di costo A.C.01.04.03 "Collaborazioni scientifiche" per 72.000,00 euro e A.C.01.04.02 "Ricercatori a tempo determinato" per 49.000,00 euro, per attivazione di tre assegni di ricerca di cui uno a parziale copertura e all'istituzione di un posto di ricercatore di Tipo A.
- 6) variazione in aumento costi di euro 3.168,00 alla voce di costo COAN A.C.11.01.03 "Spese per progetti di ricerca di Ateneo" per retribuzione aggiuntiva ricercatore a tempo determinato.
  - 7) variazione in aumento ricavi pari a euro 40.000,00 alla voce COAN A.R.02.01.01.05 "Altre assegnazioni FFO" con relativa riduzione dei ricavi di euro 10.000,00 dalla voce COAN A.R. 02.01.06 "Altri contributi dal MIUR" e dei costi alla voce COAN A.C.11.04.01 "Spese per altri progetti su contributi finalizzati" per euro 30.000,00 e comprendente il "Progetto Commissioni Nazionali 2016/2017", conseguente al conseguimento dell'abilitazione scientifica nazionale alle funzioni di prima e seconda fascia delle Università sorteggiate per ospitare i lavori delle Commissioni.
  - 8) Creazione e stanziamento della voce "Oneri derivanti dalla gestione contratti e appalti" codice A.C.06.03.03 con previsione di stanziamento pari a euro 5.000,00 per effetto della Convenzione tra l'Università per Stranieri di Perugia e la Provincia di Perugia per l'adesione alla Stazione Unica Appaltante/Centrale di Committenza Provincia di Perugia ai sensi del l'art. 37 comma 1 del D. Lgs.50/2016.
  - 9) Variazioni in aumento ed in diminuzione:
 

A.R.03.01.02	"Contr.per investimenti dal MIUR - Ricerca"	euro (17.496,00)
A.R.03.01.02	"Contr.per investimenti dal MIUR - Ricerca"	euro 17.496,00
A.C.11.01.01	"Progetti di ricerca di rilevante interesse nazionale"	euro (17.496,00)
A.C.11.04.02	"Spese per progetti di Ateneo"	euro 17.496,00,

 per la realizzazione, quale quota premiale connessa al progetto PRIN, di un'aula interattiva per gli studenti dei corsi di laurea e cultura italiana.
  - 10) variazione in aumento dei costi alla voce CO.AN. A.C. 11.02.01 "Spese per progetti di didattica" pari a euro 31.200,00 per assunzione unità di CEL a tempo determinato nell'ambito del progetto "Marco Polo – Turandot 2017".
  - 11) Variazione in aumento su:
 

Unità analitica UA.ATE.AMCE del Bilancio Unico di Ateneo:		
A.C.01.01.09.03	"Altri interventi a favore degli studenti"	euro 5.000,00;
A.C. 01.07.06.04	"Organizzazione manifestazioni e convegni"	euro 4.000,00;
A.C.02.08.03.01	"Manutenzione Immobili"	euro 20.000,00;
A.A.01.02.02	"Mobili e arredi"	euro 90.000,00

A.P.01.04.02.01 "Risultati gestionali esercizi precedenti derivanti da COFI" Euro 90.000,00,

e su:

Unità analitica UA.ATE.WARREDOC del Bilancio Unico di Ateneo:

A.R.05.01.03.03 "Altri proventi commerciali" euro 2.000,00

A.C. 01.07.06.04 "Organizzazione manifestazioni e convegni" euro 8.000,00;

A.C. 02.05.01 "Pubblicazioni, giornali e riviste" euro 2.000,00,

in conseguenza dell'avvio delle attività del Centro WARREDOC.

- 12) variazione in aumento ricavi pari ad euro 64.500,00 e dei costi pari a euro 62.585,00 rispettivamente alle voci COAN A.R.05.01.03.02 "Altri proventi commerciali" e A.C.11.03.02 "Spese per organizzazione attività su committenza" per correzione test di certificazione Cambridge.
- 13) variazione a pareggio sulle voci di ricavo e di costo del Budget Economico e degli Investimenti 2017 approvato per *l'Unità analitica UA.ATE.CVCL* (aumenti dei ricavi per complessivi euro 13.642,00 e di costo per euro 13.875,00 nonché diminuzioni di costo per euro 233,00).
- 14) variazione in aumento di euro 1.000,00 alla voce A.C. 02.10.04.08 "Adesione ad altre associazioni e consorzi" per adesione dell'Università per Stranieri di Perugia all'Associazione NETVAL – Network per la valorizzazione dei risultati della Ricerca Universitaria.
- 15) variazione in aumento dei ricavi pari a euro 637,50 alla voce COAN A.R.02.04.03 "Contributi da contratti/convenzioni/accordi con Unione Europea" Progetto "ERASMUS + 2015/2016" per erogazione del contributo finale, a seguito di valutazione positiva dell'Agenzia Nazionale INDIRE.
- 16) Variazione in aumento e diminuzione costi e ricavi come segue:
  - A.C. 01.04.04 Docenti a contratto euro 5.971,50
  - A.C. 01.01.03 "Borse dottorato di ricerca ed oneri connessi" euro 1.500,00
  - A.C.01.04.03.04 "Competenze fisse assegni di ricerca" euro 1.500,00
  - A.C.01.04.02 "Ricercatori a tempo determinato" euro 5.500,00
  - A.C.01.04.10 "Docenti di lingua e cultura italiana" euro (12.552,93)
  - A.C.01.04.01 "Docenti e ricercatori tempo indeterminato/Competenze fisse ed oneri connessi" euro 16.000,00
  - A.C.02.01.04 "Personale comandato/Competenze fisse ed oneri connessi" euro 35.927,66
  - A.R.04.01.03 "Recuperi e rimborsi Personale comandato" euro 35.927,66, a seguito del collocamento a riposo anticipato di un docente di lingua, del comando di un'unità di personale tecnico-amministrativo, nonché degli adeguamenti delle aliquote INPS su assegni di ricerca e dottorati di ricerca non previste in sede di predisposizione del bilancio di previsione, e conseguente

istituzione di un posto di professore di II per il SSD L-FIL-LET/04 "Lingua e letteratura latina" e di uno di professore di II per il SSD M-STO/04 "Storia contemporanea".

- 17) Variazione in aumento di ricavi e costi pari a euro 5.000,00 rispettivamente alla voce A.R. 02.04.08 "Contributi da contratti/convenzioni/accordi con altri Soggetti" e alla voce A.C.11.04.01 "Spese per altri progetti su contributi finalizzati" per rimodulazione del progetto "The Language Magician" a seguito dell'accettazione da parte del Goethe Institute del contributo ulteriore di euro 5.000,00 a favore dell'Università per Stranieri di Perugia, per lo svolgimento di attività di ricerca specifiche.
- 18) Variazione in aumento e diminuzione costi alle voci A.C. 02.02.02 "Competenze accessorie personale tecnico-amministrativo/Art. 87 CCNL del 16/10/08" per euro 17.000,00 e A.C. 02.02.03 "Competenze accessorie personale tecnico-amministrativo/Art. 90 CCNL del 16/10/08" (euro 5.000,00) per competenze accessorie del personale TA.
- 19) variazione in diminuzione della voce COAN A.C.06.03.02.01 "Somme da versare allo stato ai sensi della L. 122/2010 art. 6 comma 21" per l'importo di euro 169.818,79 pari ai limiti di cui alle spese di missione e formazione, a seguito e per effetto della legge 11 dicembre 2016 n.232 *"Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2017 e bilancio pluriennale per il triennio 2017-2019"* articolo 1 comma 303 lett b) che, modificando l'articolo 6 commi 12 e 13 del D.L n. 78/2010 convertito nella L. n. 122/2010, esclude le Università statali dal rispetto dei limiti di spesa per missione e per attività di formazione (pari al 50% della spesa del 2009) ed, al fine di assicurare comunque il rispetto di quanto previsto dall'articolo 6, comma 21 del D.L. di cui sopra, in termini di minori entrate per lo Stato, riduce lo stanziamento del Fondo per il finanziamento ordinario delle università parametrato sui predetti limiti originari.
- 20) variazione in diminuzione alla voce A.R. 11.01.01 "Riporti di disponibilità di esercizi precedenti" per un importo di euro 115.751,26, di cui 90.000,00 euro destinati alla copertura degli investimenti per mobili e arredi (di cui al precedente punto 11) ed euro 25.751,26 quale saldo positivo delle variazioni al budget economico.

All'esito:

- l'insieme delle variazioni nella parte RICAVI del Budget economico 2017 è pari complessivamente ad euro **439.671,70** in aumento e ad euro **143.247,26** in diminuzione.
- l'insieme delle variazioni nella parte COSTI del Budget economico 2017 è pari complessivamente ad euro **501.525,16** in aumento ed euro **205.100,72** in diminuzione.

Il Collegio, verificata la complessiva corrispondenza costi/ricavi esprime parere favorevole alle variazioni proposte.

Non avendo altro da esaminare il Collegio chiude il presente verbale alle ore 15.00 del 26 aprile 2017.

Dott. Antonio Buccarelli

Dott.ssa Maria Adele Paolucci

Dott. Antonio Viola