



Consiglio di
Amministrazione

Seduta del

24 OTT. 2017

Nell'anno **duemiladiciassette**, addì **24 ottobre** alle ore **16.00**, presso il **Salone di rappresentanza** sito al primo piano del Rettorato, si è riunito il Consiglio di Amministrazione, convocato con nota rettorale prot. n. 0081710 del 19.10.2017 e integrato con email del 20.10.2017 e 24.10.2017 (**Allegato 1**), per l'esame e la discussione degli argomenti iscritti al seguente ordine del giorno:

..... **OMISSIS**

Sono presenti: il **rettore** prof. Eugenio Gaudio, Presidente; il **prorettore vicario** prof. Renato Masiani; i consiglieri: prof.ssa Antonella Polimeni, prof. Vincenzo Francesco Nocifora, prof. Bartolomeo Azzaro, prof. Michel Gras, sig. Beniamino Altezza, dott.ssa Angelina Chiaranza, sig. Angelo Marzano, sig. Antonio Lodise e il **direttore generale** Carlo Musto D'Amore, che assume le funzioni di segretario.

Assente giustificato: dott. Francesco Colotta.

Assiste per il Collegio dei Revisori dei Conti: dott. Giuseppe Spinelli.

Il **Presidente**, constatata l'esistenza del numero legale, dichiara l'adunanza validamente costituita e apre la seduta.

..... **OMISSIS**

D. 372/17
Aff. cont.
L.A



Consiglio di
Amministrazione

Seduta del

24 OTT. 2017

VARIAZIONI DI BILANCIO OTTOBRE 2017

Il Presidente sottopone all'approvazione del Consiglio di Amministrazione le seguenti variazioni di bilancio, adottate ai sensi degli artt. 50 e 51 del Regolamento per l'Amministrazione, la Finanza e la Contabilità, non modificative dell'equilibrio di bilancio per le quali il Collegio dei Revisori dei Conti, con il verbale n. 12 del 18 ottobre 2017, ha espresso parere non ostativo.

Si riportano di seguito le variazioni in argomento con la specificazione delle motivazioni e dei conti di bilancio interessati.

Area Gestione Edilizia

Conto A.C.11.01.030.040 Uscita	
"Servizi tecnici per l'ingegneria e l'architettura" Progetto 282164_E_13_GROTTAROSSA - UA.S.001.DUF.AED cofog."01.4 Scrittura 25167/2017 ex Scrittura n.127928/2015	-126,75
Conto A.C.13.03.030.010 Uscita	
"Costruzione, ricostruzione e trasformazione di fabbricati ed impianti" Progetto 282164_E_13_GROTTAROSSA UA.S.001.DUF.AED - cofog. 01.4	+126,75

L'Area Gestione Edilizia, con la nota prot.n. 0073488 del 26/09/2017, ha richiesto il riaccertamento dell'impegno - scrittura 25167/2017 ex scrittura n.127928/2015 - di € 126,75 ed il contestuale storno dal conto A.C.11.01.030.040 "Servizi tecnici per l'ingegneria e l'architettura" a favore del conto A.C.13.03.030.010 "Costruzione, ricostruzione e trasformazione di fabbricati ed impianti" (fondi provenienti dall'Accordo di Programma Miur/Università del 3/05/2001 - progetto 282164_E_13_GROTTAROSSA), al fine di riallocare l'importo sul pertinente conto destinato all'esecuzione dei lavori finanziati dall'Accordo di Programma Miur/Università del 3/05/2015, nell'ambito dello stesso progetto: 282164_E_13_GROTTAROSSA - UA.S.001.DUF.AED. Con la suddetta nota l'Area Gestione Edilizia ha precisato che nell'anno 2015, e precisamente con nota prot. n. 47859 del 16/07/2015, aveva richiesto uno storno di bilancio dell'importo di € 126,75 dal conto A.A.02.01.020.010 "Fabbricati residenziali per attività istituzionali" a favore del conto A.C.11.01.030.040 "Servizi tecnici per l'ingegneria e l'architettura" (fondi provenienti dall'Accordo di Programma Miur/Università del 3/05/2001 - progetto 282164_E_13_

SAPIENZA UNIVERSITÀ DI ROMA
Area Contabilità, Finanza e Controllo di Gestione
Settore Programmazione finanziaria, ciclo autorizzatorio
della spesa e variazioni di bilancio
Il Capo Settore

RC

uw



Consiglio di
Amministrazione

Seduta del

24 OTT. 2017

GROTTAROSSA), finalizzato ad impegnare l'aumento dell'aliquota IVA dal 21% al 22%, intervenuto a partire dal 01/10/2013, al fine di poter integrare quanto già accantonato (con IVA al 21%) con D.D.G n. 1406 del 26 marzo 2013 per l'incarico di supporto tecnico per la realizzazione di un edificio per la didattica e la ricerca presso l'Ospedale Sant'Andrea. In sede di liquidazione del suddetto incarico, l'impegno sopra citato di € 126,75 non è stato utilizzato in quanto l'impresa alla quale è stato affidato l'incarico di supporto tecnico, ha emesso una nota di credito dell'importo di € 126,75 corrispondente all'aumento dell'aliquota IVA; di conseguenza l'importo risulta ancora disponibile sul conto A.C.11.01.030.040 "Servizi tecnici per l'ingegneria e l'architettura".

Conto A.C.11.01.030.040 Uscita	
"Servizi tecnici per l'ingegneria e l'architettura" Progetto 282596_16_Lavori_RISAN_EDIF_E_EX_REG_ELENA UA.S.001.DUF.AED.AMS Scrittura 15176/17 ex scrittura 177172/16	-11.497,96
Conto A.C.16.01.040.060 Uscita	
"Accantonamento al fondo ai sensi D.Lgs. 163/06 art.93 su lavori di costruzione, ricostruzione e trasformazioni di fabbricati ed impianti" Progetto 282596_16_Lavori_RISAN_EDIF_E_EX_REG_ELENA UA.S.001.DUF.AED.AMS	+11.497,96

L'Area Gestione Edilizia, con nota prot. n. 0074234 del 27/09/2017, ha richiesto il riaccertamento ed il conseguente storno di bilancio dell'importo di **€11.497,96** funzionale ad assegnare sui pertinenti conti le risorse necessarie per poter procedere all'approvazione di variante in corso d'opera nonché a lavori complementari per la realizzazione della nuova sede del Dipartimento di Informatica Edificio E – complesso " Ex Regina Elena" in Roma, la cui procedura di affidamento lavori era stata indetta con D.D. dell'Area Gestione Edilizia n. 3594 del 06/08/2014 e la cui aggiudicazione definitiva era stata disposta con D.D. dell'Area Patrimonio e Servizi Economici n. 748/2016 del 01/03/2014 per un importo complessivo di €4.078.208,27, impegnato sui rispettivi conti di bilancio, avendo riguarda alla natura della spesa.

Allo stato attuale dovendo procedere ad approvazioni di variante in corso d'opera, nonché di lavori complementari, l'Area Gestione Edilizia ha richiesto il riaccertamento parziale della Scrittura n. 15176/17 (attualmente dell'importo di € 353.470,04) e precisamente per l'importo di **€ 11.497,96**, scrittura presente sul conto A.C.11.01.030.040 "Servizi tecnici per l'ingegneria e l'architettura" -

SAPIENZA UNIVERSITÀ DI ROMA
 Area Contabilità, Finanza e Controllo di Gestione
 Settore Programmazione finanziaria, ciclo autorizzatorio
 della spesa e variazioni di bilancio
 Il Capo Settore

R



Consiglio di
Amministrazione

Seduta del

24 OTT. 2017

UA.S.001.DUF.AED.AMS - progetto: 282596_16_Lavori_RISAN_EDIF_E_EX_REG_ELENA, ed il conseguente storno a favore del conto A.C.16.01.040.060 "Accantonamento al fondo ai sensi D.Lgs. 163/06 art.93 su lavori di costruzione, ricostruzione e trasformazioni di fabbricati ed impianti" - UA.S.001.DUF.ROP-progetto: 282596_16_Lavori_RISAN_EDIF_E_EX_REG_ELENA, al fine di integrare quanto necessario per la maggiore spesa per funzioni tecniche rideterminata a seguito dell'aumento dei lavori per le opere complementari e di variante.

Nella medesima nota l'Area Gestione Edilizia ha precisato che le opere complementari ed i lavori di variante trovano copertura all'interno del quadro economico dell'opera approvato con D.D. dell'Area Patrimonio e Servizi Economici n. 748 del 1/03/2016 alle voci "imprevisti" e "accantonamento post-gara" e precisamente nella scrittura n. 15190/17 dell'importo complessivo di € 3.403.817,68 sul conto A.C.13.03.030.010 "Costruzione, ricostruzione e trasformazione di fabbricati ed impianti".

uw

SAPIENZA UNIVERSITÀ DI ROMA
Area Contabilità, Finanza e Controllo di Gestione
Settore Programmazione finanziaria, ciclo autorizzatorio
della spesa e relazioni di bilancio
Il Capo settore

R

Conto A.C.13.03.030.010 Uscita		
"Costruzione, ricostruzioni e trasformazioni di fabbricati ed impianti" - UA.S.001.DUF.AED	-2.806,52	2%
Conto A.C.08.01.070.030 Uscita		
"Altre competenze accessorie al personale tecnico amministrativo a tempo indeterminato" Progetto: 010000_11_C_MER_4 UA.S.001.DUF.AED	+701,63	0,5%
Conto A.C.17.01.040.010 Uscita		
"Versamenti al Bilancio dello Stato" UA.S.001.DUF.AED	+2.104,89	1,5%
Totale	+2.806,52	

L'Area Gestione Edilizia, con le note prott. n. 0070091 del 13/09/2017 e n. 0070860 del 15/09/2017, ha richiesto il riaccertamento ed i conseguenti storni di bilancio, per un importo complessivo di € **2.806,52**, finalizzati all'allocazione di risorse funzionali all'erogazione dell'indennità ex art.93 del D.Lgs.12/04/2006 n.163 da stanziare sui pertinenti conti di uscita, avendo riguardo alla natura della spesa. Tali risorse erano state precedentemente accantonate sul conto **A.C.13.03.030.010** "Costruzione, ricostruzione e trasformazioni di fabbricati ed impianti" - progetto: Edilizia_9_D per € **2.377,61** e progetto: Edilizia_11_A per € **428,91**.

L'Area Gestione Edilizia con le note sopra citate ha precisato quanto segue:



Consiglio di
Amministrazione

Seduta del

24 OTT. 2017

- € 2.377,61 riferiti alle scritture di impegno n. 14787/17 sul conto A.C.13.03.030.010 "Costruzione, ricostruzione e trasformazioni di fabbricati ed impianti" — progetto: Edilizia_9_D - UA.S.001.DUF.AED da riaccertare e stornare per € 272,72 sul conto A.C.08.01.070.030 "Altre competenze accessorie al personale tecnico amministrativo a tempo indeterminato", finalizzati al pagamento dell'incentivo al personale interno e per € 2.104,89 sul conto A.C.17.01.040.010 "Versamenti al Bilancio dello Stato", finalizzati al versamento dell'1,5% al Bilancio dello Stato come previsto dall'art. 18, comma 4 sexies della L.2/2009;
- € 428,91 riferiti alla scrittura di impegno n. 14762/17 sul conto A.C.13.03.030.010 "Costruzione, ricostruzione e trasformazioni di fabbricati ed impianti" — progetto: Edilizia_11_A - UA.S.001.DUF.AED da riaccertare e stornare sul conto A.C.08.01.070.030 "Altre competenze accessorie al personale tecnico-amministrativo a tempo indeterminato".

Uw

Alla luce di quanto sopra esposto, il Presidente invita il Consiglio di Amministrazione a deliberare.

SAPIENZA UNIVERSITÀ DI ROMA
Area Contabilità, Finanza e Controllo di Gestione
Settore Programmazione finanziaria, ciclo autorizzatorio
della spesa e variazioni di bilancio
Il Capo Settore *[Signature]*

PK

ALLEGATI PARTE INTEGRANTE:

- Verbale del Collegio dei Revisori dei Conti n. 12 del 18 ottobre 2017.

ALLEGATI IN VISIONE:

- Documentazione relativa alle variazioni di bilancio.



24 OTT. 2017

..... O M I S S I S

DELIBERAZIONE N. 372/17

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

- **Letta la relazione istruttoria;**
- **Visti gli artt. 50 e 51 del Regolamento per l'Amministrazione, la Finanza e la Contabilità;**
- **Visto il parere espresso dal Collegio dei Revisori dei Conti con il verbale n. 12 del 18 ottobre 2017;**
- **Presenti n. 11, votanti n. 9: con voto unanime espresso nelle forme di legge dal rettore e dai consiglieri: Polimeni, Nocifora, Azzaro, Gras, Altezza, Chiaranza, Marzano e Lodise**

DELIBERA

di approvare i seguenti riaccertamenti ed i conseguenti storni di bilancio:

Conto A.C.11.01.030.040 Uscita	
"Servizi tecnici per l'ingegneria e l'architettura" Progetto 282164_E_13_GROTTAROSSA - UA.S.001.DUF.AED cofog."01.4 Scrittura 25167/2017 ex Scrittura n.127928/2015	-126,75
Conto A.C.13.03.030.010 Uscita	
"Costruzione, ricostruzione e trasformazione di fabbricati ed impianti" Progetto 282164_E_13_GROTTAROSSA UA.S.001.DUF.AED - cofog. 01.4	+126,75

Conto A.C.11.01.030.040 Uscita	
"Servizi tecnici per l'ingegneria e l'architettura" Progetto 282596_16_Lavori_RISAN_EDIF_E_EX_REG_ELENA UA.S.001.DUF.AED.AMS Scrittura 15176/17 ex scrittura 177172/16	-11.497,96
Conto A.C.16.01.040.060 Uscita	
"Accantonamento al fondo ai sensi D.Lgs. 163/06 art.93 su lavori di costruzione, ricostruzione e trasformazioni di fabbricati ed impianti" Progetto 282596_16_Lavori_RISAN_EDIF_E_EX_REG_ELENA UA.S.001.DUF.AED.AMS	+11.497,96



Consiglio di
Amministrazione

Seduta del

24 OTT. 2017

Conto A.C.13.03.030.010 Uscita		
<i>"Costruzione, ricostruzioni e trasformazioni di fabbricati ed impianti" - UA.S.001.DUF.AED</i>	-2.806,52	2%
Conto A.C.08.01.070.030 Uscita		
<i>"Altre competenze accessorie al personale tecnico amministrativo a tempo indeterminato"</i> Progetto: 010000_11_C_MER_4 UA.S.001.DUF.AED	+701,63	0,5%
Conto A.C.17.01.040.010 Uscita		
<i>"Versamenti al Bilancio dello Stato"</i> UA.S.001.DUF.AED	+2.104,89	1,5%
Totale	+2.806,52	

Letto e approvato seduta stante per la sola parte dispositiva.

IL SEGRETARIO
Carlo Musto D'Amore

IL PRESIDENTE
Eugenio Gaudio

..... O M I S S I S


 Collegio dei
 Revisori dei Conti

Seduta del

18 ott. 2017
VERBALE N. 12

Il giorno 18 ottobre 2017, alle ore 9.30, presso la sede dell'Università degli Studi di Roma "La Sapienza" si sono riuniti i sottoscritti Revisori:

Dott. Massimiliano ATELLI - Presidente
 Dott.ssa Alessandra DE MARCO - componente effettivo
 Dott.ssa Marisa GRILLI - componente supplente

E' assente giustificato il dott. Giuseppe Spinelli, componente effettivo, e, a norma dell'art. 3, p3) del Regolamento di funzionamento del Collegio dei Revisori dei conti, è sostituito dalla dott.ssa Marisa Grilli, componente supplente.

Partecipa alla riunione il dott. Michele Scalisi, componente supplente.

OMISSIS

**8. FOGLIO DI TRASMISSIONE N. 40 PROT. N. 79451
 RIACCERTAMENTO FONDI E STORNI DI BILANCIO – RICHIESTA
 PARERE**

Il Collegio, esaminata la documentazione giustificativa, esprime parere non ostativo all'ulteriore corso delle proposte di riaccertamento e conseguenti storni di bilancio sottoindicati:

Conto A.C.11.01.030.040 Uscita	
<i>"Servizi tecnici per l'ingegneria e l'architettura"</i> 282164_E_13_GROTTAROSSA - UA.S.001.DUF.AED cofog."01.4 – Scrittura 25167/2017 ex Scrittura n.127928/2015	- 126,75
Conto A.C.13.03.030.010 Uscita	
<i>"Costruzione, ricostruzione e trasformazione di fabbricati ed impianti"</i> , 282164_E_13_GROTTAROSSA - UA.S.001.DUF.AED cofog. 01.4	+ 126,75

Riaccertamento e storno di bilancio richiesto dall'Area Gestione Edilizia, con la nota prot.n. 0073488 del 26/09/2017 finalizzato a riallocare l'importo sul pertinente conto destinato all'esecuzione dei lavori finanziati dall'Accordo di Programma Miur/Università del 3/05/2015, nell'ambito dello stesso progetto: 282164_E_13_GROTTAROSSA – UA.S.001.DUF.AED cofog."01.4".

PERVENUTO
 IL 18 ottobre 2017
 Area Affari Istituzionali

Collegio dei
Revisori dei Conti

Seduta del

18 ott. 2017

Conto A.C.11.01.030.040 Uscita	
<i>“Servizi tecnici per l’ingegneria e l’architettura”</i> UA.S.001.DUF.AED.AMS 282596_16_Lavori_RISAN_EDIF_E_EX_REG_ELENA Scrittura 15176/17 ex scrittura 177172/16	-11.497,96
Conto A.C.16.01.040.060 Uscita	
<i>“Accantonamento al fondo ai sensi D.Lgs. 163/06 art.93 su lavori di costruzione, ricostruzione e trasformazioni di fabbricati ed impianti”</i> UA.S.001.DUF.AED.AMS 282596_16_Lavori_RISAN_EDIF_E_EX_REG_ELENA	11.497,96

Riaccertamento ed conseguente storno di bilancio richiesto dall’Area Gestione Edilizia, inoltre, con nota prot. n. 0074234 del 27/09/2017 e funzionale ad assegnare sui pertinenti conti le risorse necessarie per poter procedere all’approvazione di variante in corso d’opera nonché a lavori complementari per la realizzazione della nuova sede del Dipartimento di Informatica Edificio E – complesso “ Ex Regina Elena” in Roma.

OMISSIS

Il presente verbale, composto da n. 10 pagine, viene depositato in originale presso la sede dell’Università a disposizione degli Organi Amministrativi.

La seduta viene tolta alle ore 12.30.

F.TO Il Collegio dei Revisori dei conti

Area Affari Istituzionali

Il presente estratto è composto da n. 2 fogli e n. 0 allegati ed è conforme all’originale depositato agli atti dell’Amministrazione.

Roma, 18.10.2017

La Segreteria del
Collegio dei Revisori dei conti
F.TO Rita Torquati



SAPIENZA
UNIVERSITÀ DI ROMA

Collegio dei
Revisori dei Conti

Seduta del

18 OTT. 2017

VERBALE N. 12

Il giorno 18 ottobre 2017, alle ore 9.30, presso la sede dell'Università degli Studi di Roma "La Sapienza" si sono riuniti i sottoscritti Revisori:

Dott. Massimiliano ATELLI - Presidente
Dott.ssa Alessandra DE MARCO - componente effettivo
Dott.ssa Marisa GRILLI - componente supplente

E' assente giustificato il dott. Giuseppe Spinelli, componente effettivo, e, a norma dell'art. 3, p3) del Regolamento di funzionamento del Collegio dei Revisori dei conti, è sostituito dalla dott.ssa Marisa Grilli, componente supplente.

Partecipa alla riunione il dott. Michele Scalisi, componente supplente.

OMISSIS

9. FOGLIO DI TRASMISSIONE N. 41 PROT. N. 79455 RIACCERTAMENTO FONDI E STORNI DI BILANCIO – RICHIESTA PARERE

Il Collegio, esaminata la documentazione giustificativa, esprime parere non ostativo all'ulteriore corso delle proposte di riaccertamento e conseguenti storni di bilancio sottoindicati:

Conto A.C.13.03.030.010 Uscita		
<i>"Costruzione, ricostruzioni e trasformazioni di fabbricati ed impianti"</i>	-2.806,52	2%
Conto A.C.08.01.070.030 Uscita		
<i>"Altre competenze accessorie al personale tecnico amministrativo a tempo indeterminato" – progetto: 010000_11_C_MER_4</i>	+701,63	0,5%
Conto A.C.17.01.040.010 Uscita		
<i>"Versamenti al Bilancio dello Stato"</i>	+2.104,89	1,5%
Totale	+2.806,52	

Riaccertamento ed relativi storni di bilancio richiesti dall'Area Gestione Edilizia con note prott. n. 0070091 del 13/09/2017 e n. 0070860 del 15/09/2017, finalizzati all'allocazione di risorse funzionali all'erogazione dell'indennità ex art.93 del D.Lgs.12/04/2006 n.163.

OMISSIS

Il presente verbale, composto da n. 10 pagine, viene depositato in originale presso la sede dell'Università a disposizione degli Organi Amministrativi.

La seduta viene tolta alle ore 12.30. [Area Affari Istituzionali](#)

F.TO Il Collegio dei Revisori dei conti [Il presente estratto è composto da n. 1 foglio e n. 0 allegati ed è conforme all'originale depositato agli atti dell'Amministrazione. Roma, 18.10.2017](#)
[La Segreteria del Collegio dei Revisori dei conti](#)
[F.TO Rita Torquati](#)

PERVENUTO
IL 18 OTTOBRE 2017
Area Affari Istituzionali