



**UNIVERSITÀ
DEL SALENTO**

**Direzione
Generale
Ufficio Organi
Collegiali**

**Piazza Tancredi, 7
I 73100 Lecce
E organi.collegiali@unisalento.it**

ESTRATTO VERBALE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI N. 6 DEL 4/7/2019

Il giorno 4 luglio 2019 alle ore 10,00, presso la sede del Rettorato dell'Università del Salento, in Lecce, Piazza Tancredi n. 7, si è riunito, previa regolare convocazione con nota prot. n. 111170 del 28/6/2019, il Collegio dei Revisori dei Conti, nelle persone di

Dott. Luigi Di Marco	Presidente - Magistrato della Corte dei Conti	Assente giustificato
Avv. Lamberto Romani	Componente effettivo in rappresentanza del MEF	Presente
Dott.ssa Angela Nappi	Componente effettivo in rappresentanza del MIUR	Presente

con il seguente ordine del giorno:

- 1) Ipotesi di "Contratto collettivo integrativo per il trattamento accessorio del personale delle categorie B/C/D - Anno 2018". Certificazione di compatibilità con i vincoli di bilancio;
- 2) Variazione n. 2 sul Bilancio unico di previsione autorizzatorio 2019 (art. 39, comma 1, lett. b) del Regolamento per l'Amministrazione, la Finanza e la Contabilità. Richiesta parere;
- 3) Trasmissione "Scheda SICI" e "Tabella 15" Macro-categoria "Dirigenti di 2^a fascia" e Macro-categoria "Personale non dirigente" - Anno 2017. Certificazione ex art. 40-bis, comma 3, D.Lgs n. 165/2001;
- 4) Varie ed eventuali

Svolge le funzioni di Segretaria del Collegio dei Revisori dei Conti la Dott.ssa Carmela Ingrosso dell'Ufficio Organi Collegiali.

Assiste alla seduta la dott.ssa Maria Laura Ricchiuti dell'Ufficio Segreteria Direzione Ripartizione Finanziaria.

1) Ipotesi di "Contratto collettivo integrativo per il trattamento accessorio del personale delle categorie B/C/D - Anno 2018". Certificazione di compatibilità con i vincoli di bilancio.

Ai sensi dell'art. 40-bis del D. Lgs. 165/2001 e dell'art. 7, comma 8, del CCNL del comparto Istruzione e Ricerca, sottoscritto il 19/4/2018, il Collegio procede all'esame dell'ipotesi di "Contratto collettivo integrativo per il trattamento accessorio del personale delle categorie B/C/D - Anno 2018", siglata il 20/6/2019", prende atto dell'utilizzo delle risorse finanziarie disponibili, della circostanza che la sottoscrizione è avvenuta nel rispetto della disciplina di cui all'art. 64 del precitato CCNL e che esso ha tenuto conto anche della previsione dell'art. 20 del medesimo CCNL riferita alla differenziazione dei premi individuali. Il Collegio, inoltre, prende atto di quanto riportato nel *Modulo II* riferito alla Relazione tecnico-finanziaria relativa al "Fondo risorse decentrate per le categorie B, C e D" del 2018, già certificata da questo Collegio con il verbale n. 11 del 27/11/2018; detto *Modulo II* è stato compilato successivamente alla sigla della precitata ipotesi di contratto integrativo del 20/06/2019, avendo ora le parti negoziali definito i contratti integrativi che disciplinano la programmazione dell'utilizzo di tutte le risorse iscritte al "Fondo" del 2018; il tutto sulla base della documentazione trasmessa dall'Università con nota prot. n. 110579 del 27/6/2019.

L'ipotesi di accordo in oggetto, siglata dalle parti negoziali in data 20/6/2019, risulta corredata della Relazione illustrativa di cui all'articolo 4, comma 3-sexies, dello stesso D Lgs. n. 165/2001. Il Collegio prende atto che le risorse utilizzate per il finanziamento dell'Accordo di cui trattasi, pari complessivamente ad **€ 483.014,63** (oltre gli oneri a carico dell'Ente), sono iscritte nel "Fondo risorse decentrate per le categorie B, C e D" dell'anno 2018 che, come già ricordato, è stato certificato da questo Organo di controllo con il verbale n. 11 del 27/11/2018. Il Collegio prende atto, altresì, che la somma di € 483.014,63, determinata al netto degli "incentivi per attività di progettazione" (€ 5.870,48) già corrisposti al personale della Ripartizione Tecnica, nonché al netto delle somme già utilizzate per il

finanziamento delle PEO del 2018 (€ 82.815,80), è destinata al finanziamento degli istituti incentivanti individuati dall'Ipotesi di contratto integrativo oggetto di esame ed essa risulta vincolata nel B.U. per il corrente esercizio finanziario col vincolo n. 541/2019.

Ciò premesso, il Collegio verificato che:

- la Relazione illustrativa è stata predisposta in ossequio alle istruzioni emanate con Circolare n. 25, del 19 luglio 2012, del Ministero dell'Economia e delle Finanze - Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato;
- l'onere scaturente dal contratto integrativo in esame risulta integralmente coperto dalle disponibilità di bilancio;
- risultano rispettati i vincoli derivanti dal CCNL del comparto Istruzione e Ricerca sottoscritto il 19/04/2018, anche con riferimento alle materie contrattabili, nonché dalle disposizioni sul trattamento accessorio relative alla finalizzazione "teleologica" della contrattazione integrativa a merito e produttività;
- il contratto integrativo è stato predisposto in conformità alle vigenti disposizioni di legge, con particolare riferimento alle disposizioni inderogabili che incidono sulla misura e sulla corresponsione dei trattamenti accessori;

esprime parere favorevole

in ordine alla compatibilità finanziaria dell'ipotesi di *"Contratto collettivo integrativo per il trattamento accessorio del personale delle categorie B/C/D - Anno 2018"*.

Il Collegio procede, inoltre, all'esame del *Modulo II* riferito alla Relazione tecnico-finanziaria relativa al *"Fondo risorse decentrate per le categorie B, C e D"* del 2018, già certificata da questo Collegio, e, nel prendere atto che detto *Modulo II*, destinato a integrare la predetta Relazione Tecnico finanziaria, è stato predisposto successivamente alla sigla della precitata ipotesi di contratto integrativo del 20/06/2019, a seguito della definizione, in sede decentrata, dei contratti integrativi che disciplinano la programmazione dell'utilizzo di tutte le risorse iscritte al "Fondo" del 2018 e, verificatane la regolarità,

esprime parere favorevole.

OMISSIS

Non essendovi altre questioni da trattare, la seduta viene tolta alle ore 12:00.

FIRMATO

Il Collegio dei Revisori dei Conti

Dott. Lamberto Romani

(Componente)

Dott.ssa Angela Nappi

(Componente)

Dott.ssa Carmela Ingrosso
verbalizzante)

(Segretario