



**ESTRATTO VERBALE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI N. 11 DEL
20.12.2019**

Il giorno 20 Dicembre 2019 alle ore 9,00, presso il Rettorato dell'Università in Piazza Tancredi, 7 - Lecce, si è riunito, previa regolare convocazione con nota prot.n.190344 del 13 Dicembre 2019, il Collegio dei Revisori dei Conti, nelle persone di:

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

L'ordine del giorno è il seguente:

1. Bilancio Unico d'Ateneo 2020 e Bilancio di previsione triennale 2020-2022.
2. Ipotesi di "Contratto collettivo integrativo per il trattamento accessorio del personale delle categorie B/C/D - Anno 2019. Certificazione di compatibilità con i vincoli di bilancio.
3. Accordo di Programma per il potenziamento della Scuola Superiore ISUFI. Bilancio della gestione 2018
4. Proposta di attivazione posizione di RTDa nel settore ING-IND/16 – determinazioni
5. Varie ed eventuali

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

OMISSIS

2. Ipotesi di "Contratto collettivo integrativo per il trattamento accessorio del personale delle categorie B/C/D - Anno 2019. 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 2019", siglata l' 8/11/2019, prendendo atto dell'utilizzo delle risorse finanziarie disponibili, avvenuto nel rispetto della disciplina di cui all'art. 64 del precitato CCNL, 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, in data 4/12/2019, relativa al "Fondo risorse decentrate pe le categorie B, C e D" del 2019, già certificata da questo Collegio con il verbale n. 7 dell' 1/8/2019; detto *Modulo II* è stato compilato successivamente alla sigla della precitata ipotesi di contratto integrativo dell'8/11/2019, avendo ora le parti negoziali definito i contratti integrativi

che disciplinano la programmazione dell'utilizzo di tutte le risorse iscritte al "Fondo" del 2019; il tutto sulla base della documentazione trasmessa dall'Università con nota prot. n. 187476 del 4/12/2019, di seguito elencata:

1. Ipotesi di "Contratto Collettivo Integrativo per il trattamento accessorio del personale delle categorie B/C/D – Anno 2019", siglata l'8/11/2019;
2. Relazione illustrativa;
3. Relazione tecnico-finanziaria, in data 24/7/2019;
4. Relazione tecnico-finanziaria – Modulo II, in data 4/12/2019

Con riferimento all'ipotesi di accordo in questione, la stessa 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 € **491.066,39** (oltre gli oneri a carico dell'Ente), sono iscritte nel "*Fondo risorse decentrate per le categorie B, C e D*" dell'anno 2019, il quale è stato certificato da questo Organo di controllo con il verbale n. 7 dell'1/8/2019. Il Collegio prende atto, altresì, che la somma di € **491.066,39**, determinata al netto degli "incentivi per attività di progettazione" (€ **5.244,06**) già corrisposti al personale della Ripartizione Tecnica, nonché al netto delle somme già utilizzate per il finanziamento delle PEO del 2019 (€ **41.839,27**), 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. 6442/2019**.

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 2019*".

Il Collegio procede, infine, all'esame del *Modulo II* riferito alla Relazione tecnico-finanziaria, in data 4/12/2019, relativa al "*Fondo risorse decentrate per le categorie B, C e D*" del 2019, già certificata da questo Collegio. Il Collegio prende atto che detto *Modulo II*, in data 4/12/2019, che va ad integrare la predetta Relazione Tecnico finanziaria, è stato predisposto successivamente alla sigla della precitata ipotesi di contratto integrativo dell'8/11/2019, a seguito della definizione, in sede decentrata, dei contratti integrativi che disciplinano la programmazione dell'utilizzo di tutte le risorse iscritte al "Fondo" del 2019 e, verificatane la regolarità,

esprime parere favorevole

OMISSIS

Non essendovi altre questioni da trattare, la seduta viene tolta alle ore 12:15.

FIRMATO

Il Collegio dei Revisori dei conti

Dott. Luigi Di Marco (Presidente)

Avv. Lamberto Romani (Componente)

Dott.ssa Angela Nappi (Componente)

Dott.ssa Carmela Ingrosso (Segretario verbalizzante)