



## UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI VERONA

SEGRETERIA ORGANI D'ATENEEO

### VERBALE COLLEGIO REVISORI N. 5/2013

#### Riunione

Il giorno 18 luglio 2013 - alle ore 10 - presso la Direzione Generale dell'Università degli Studi di Verona, Via dell'Artigliere 8, si sono riuniti i componenti del Collegio dei Revisori dei Conti:

Dott.	Vincenzo	Palomba	Presidente
Dott.	Luciano	Cimbolini	Membro effettivo
Dott.	Luigi	Pievani	Membro effettivo

con il seguente ordine del giorno:

1. Parere sull'Accordo integrativo per la ripartizione del Fondo accessorio per il personale tecnico amministrativo – Anno 2013;
2. Anagrafe delle prestazioni – esame della documentazione fornita dall'Università;
3. Esame provvedimenti all'ordine del giorno del CdA del 19 luglio 2013 per la parte di competenza;
4. Programmazione dell'attività del Collegio dei Revisori per il secondo semestre 2013;
5. Varie ed eventuali.

#### **1) PARERE SULL'ACCORDO DI RIPARTIZIONE DEL FONDO ACCESSORIO PER IL PERSONALE TECNICO AMMINISTRATIVO – ANNO 2013**

E' pervenuta ai singoli componenti del Collegio dei Revisori, ai sensi dell'art. 40bis e 48, comma 6 del d.lgs. n. 165/2001 (come sostituito dall'art. 55 della legge n. 150/2009), l'ipotesi di accordo per la ripartizione delle risorse economiche finanziarie per l'esercizio 2013 a copertura degli istituti del Contratto Collettivo Integrativo relativo al triennio 2011-2013 sottoscritto in data 22 febbraio 2011.

Tale ipotesi, sottoscritta il 25 giugno ed approvata, subordinatamente al prescritto parere del Collegio dei Revisori dei Conti, nel Consiglio di Amministrazione del 28 giugno 2013, stabilisce di ripartire l'importo del fondo per il trattamento economico accessorio per il 2013 (pari a 1.972.844,16 euro; 2.638.892,66 inclusi gli oneri a carico dell'ente) secondo la seguente modalità: 1.544.003,52 euro, esclusi gli oneri da destinare al fondo per le progressioni economiche e per la produttività collettiva ed individuale (capitolo 01.012.070) e 428.840,64 euro, esclusi gli oneri (590.000 inclusi gli oneri a carico dell'ente), da destinare al fondo per la retribuzione di posizione e di risultato del personale EP (elevate professionalità).

In ragione della validità normativa triennale del Contratto collettivo integrativo 2011-2013, viene mantenuta piena validità alle clausole e alla disciplina degli istituti ivi contenuta, provvedendo a conferire copertura a ciascun istituto indicato nell'art. 3 (Esigenze generali di Ateneo, Indennità di turno, Disagio chimico, Attività di orientamento, Pronto intervento informatico, Indennità autisti, Commissioni elettorali, Indennità di responsabilità personale categoria D, Premio produttività, Indennità mensilizzata di Ateneo, Retribuzione di posizione e di risultato del personale EP - Elevata professionalità).

Il Rettore inoltre informa che anche per l'esercizio 2013 le parti hanno convenuto di operare una budgetizzazione delle indennità di turno tra le strutture dell'Ateneo interessate con la definizione degli importi a ciascuna assegnati sulla base delle rilevazioni di spesa riscontrate nel precedente esercizio.

Tutto ciò premesso, e considerato:

- che non sono intervenute disposizioni normative o contrattuali che abbiano imposto una nuova regolamentazione della costituzione del fondo destinato alla contrattazione decentrata;
- che le parti hanno convenuto di mantenere inalterata la disciplina degli istituti di cui al Contratto collettivo integrativo siglato il 22 febbraio 2011;
- che in data 5 aprile 2013 il Collegio dei Revisori dei conti ha provveduto alla certificazione dei fondi destinati al trattamento economico accessorio del personale tecnico amministrativo e all'accertamento della relativa compatibilità economico finanziaria per l'anno 2013;
- che l'ipotesi di accordo è corredata della relazione illustrativa e tecnico finanziaria redatta secondo gli schemi di cui alla circolare del Ministero dell'economia e delle finanze - RGS n. 25 del 2012;
- che l'ipotesi di accordo si ispira ai contenuti del d.lgs. n. 150 del 2009 che vieta di distribuire il trattamento economico in modo indifferenziato, ma prevede di erogarlo secondo criteri selettivi e con valutazione del merito e contempla una remunerazione correlata alla valutazione di performance individuale in base ai risultati raggiunti dal personale di categoria D ed EP (pari rispettivamente al 30,52% e al 22,36% dell'intero importo contrattato), nonché una remunerazione correlata alla performance individuale del personale categoria B, C, D (pari al 12,52% dell'intero importo contrattato);
- che gli importi complessivamente destinati al personale tecnico amministrativo trovano copertura negli stanziamenti del bilancio di previsione 2013 approvato dagli organi statuari.

il Collegio dei revisori dei conti rende **parere favorevole** all'Accordo integrativo sottoscritto il 25 giugno 2013.

## **2) ANAGRAFE DELLE PRESTAZIONI – ESAME DELLA DOCUMENTAZIONE FORNITA DALL'UNIVERSITÀ**

Il Collegio ha provveduto ad eseguire un esame preliminare della documentazione fornita dall'Amministrazione sul punto, consistente, anche, nell'elenco delle email inviate al sito PERLAPA relativamente agli incarichi conferiti nel 2011. Il Collegio, pertanto, rileva l'adempimento da parte dell'Amministrazione delle comunicazioni obbligatorie per legge.

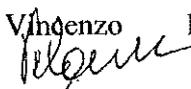
## **STORNI**

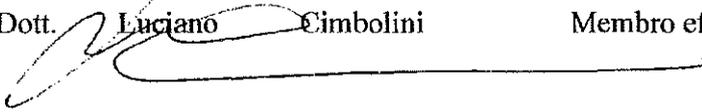
Viene operato uno storno di € 34.747,50 dal capitolo Cap. 00.01.10.010 "Fondo di riserva per integrare gli stanziamenti di spesa dei capitoli F.S.00.1.02.043 "Stipendi e retribuzioni collaboratori esperti linguistici a Tempo Determinato", a seguito di sopravvenute maggiori esigenze di spesa rispetto a quelle preventivate in sede di bilancio preventivo.

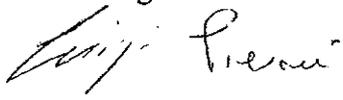
La documentazione a corredo degli storni per € 34.747,50, risulta completa e regolare.

Il Collegio termina i propri lavori alle ore 19 del giorno 18 luglio 2013.

### **I COMPONENTI DEL COLLEGIO DEI REVISORI**

Dott.  Vincenzo Palomba Presidente

Dott.  Luciano Cimbolini Membro effettivo

Dott.  Luigi Pievani Membro effettivo