

UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI BARI "ALDO MORO"

VERBALE N. 671/2023

Collegio Revisori dei Conti

L'anno duemilaventitre il giorno 11 del mese di luglio alle ore 09,30 si è riunito presso la sala riunione del Collegio dei Revisori, previa regolare convocazione, il Collegio dei Revisori nelle persone di:

- Cons. Riccardo Patumi Presidente del Collegio;
- Dott. Francesco De Sario Componente effettivo MEF;
- Dott. Renato Pedullà Componente supplente MUR

Il dott. Renato Pedulla partecipa in collegamento Teams.

L'ordine del giorno è costituito dai seguenti punti:

- 1) Approvazione del Verbale di Cassa al 31.12.2022**
- 2) Relazione al Bilancio Unico d'Ateneo di esercizio al 31.12.2022;**
- 3) Parere sull'ipotesi del contratto collettivo integrativo in materia di Destinazione delle voci di spesa a carattere indennitario relative al trattamento economico accessorio, fondo ex art. 63 CCNL, - Personale di Categoria B, C, D, per il periodo 01.01.2022-31.12.2022";**
- 4) Richiesta di parere sulla proposta di finanziamento per l'attivazione di una posizione di ricercatore di tipo A (art.24 comma 3 lett. A L. n.234/2010) SC 06/D5 e SSD MED/25 – Psichiatria -presso il Dipartimento Biomedica Traslazione e Neuroscienze (DiBrain);**
- 5) Varie ed eventuali**

È presente il dott. Pietro Consiglio, che svolge le funzioni di supporto tecnico-amministrativo al Collegio.

Constatata da parte del Presidente la validità della composizione del Collegio, si procede all'esame degli argomenti all'ordine del giorno.

**1) Approvazione del Verbale di verifica di Cassa al 31.12.2022**

Il Collegio a seguito di una esposizione dei risultati della verifica di cassa eseguita in data 30.06.2023 dal membro del Collegio dott. Renato Pedullà approva il relativo verbale.

Il Collegio rappresenta che esiste una quadratura tra i conti correnti presentati e le poste inserite in Bilancio, in modo particolare a seguito della verifica degli ulteriori conti correnti bancari e postali, rispetto al conto corrente detenuto presso l'Istituto Tesoriere, nella disponibilità dell'Ateneo, effettuata a seguito di un controllo documentale cartaceo. Auspica, comunque, una digitalizzazione dei registri dell'Ateneo attinenti gli stessi, al fine di consentire delle verifiche più tempestive.

## **2) Relazione al Bilancio Unico d'Ateneo di esercizio al 31.12.2022.**

Il predetto documento contabile corredato della relativa documentazione è stato trasmesso al Collegio dei Revisori via PEC in data 26.06.2023 per acquisire la relativa relazione di competenza.

Il Direttore della Direzione Amministrazione e Finanza nella persona del dott. Berardi Gianfranco, il responsabile della sezione Bilancio e Contabilità nella persona del dott. Riccardo Leonetti, il responsabile dell'U.O. Controlli contabili, bilancio di esercizio e consolidato nella persona di Antonio Saggese e il responsabile della U.O. Contabilità analitica e monitoraggio nella persona della dott.ssa Orianna Antonucci, appositamente invitati dall'organo di controllo, hanno fornito allo stesso organo gli elementi informativi necessari per la redazione del prescritto parere.

Si precisa che il già menzionato documento contabile è stato trasmesso al Collegio in conformità a quanto previsto dall'articolo 20, comma 3, del decreto legislativo 30 giugno 2011, n. 123.

Il Collegio passa all'esame del precitato documento contabile e, dopo aver acquisito ogni utile notizia ed aver effettuato le opportune verifiche, redige la prescritta Relazione per l'esercizio 2022, che viene allegata al presente verbale, costituendone parte integrante (Allegato 1).

Il Collegio rappresenta e precisa, infine, che il Bilancio di esercizio, completo degli allegati, deve essere trasmesso, entro 10 giorni dalla Delibera di approvazione, alla amministrazione vigilante e al Ministero dell'economia e delle finanze.

## **3) Parere sull'ipotesi del contratto collettivo integrativo in materia di Destinazione delle voci di spesa a carattere indennitario relative al trattamento economico accessorio, fondo ex art. 63 CCNL, - Personale di Categoria B, C, D, per il periodo 01.01.2022-31.12.2022"**

Il Collegio esamina la relazione illustrativa sull'ipotesi di contratto collettivo integrativo in materia di "Destinazione delle voci di spesa a carattere indennitario relative al trattamento economico accessorio, Fondo ex art. 63 CCNL, anno 2022 - personale di categoria B, C, D"

alla luce delle considerazioni di quanto rappresentato nei verbali n. 661/2023 del 13.01.2023 e n. 662/2023 del 3.2.2023.

La dott. Vita Sassi, invitata dal Collegio a relazionare sull'ipotesi di contratto e con specifico riferimento alle modifiche intervenute al precedente art. 2 del Contratto Collettivo, illustra le azioni intraprese dall'amministrazione che ha rideterminato la somma di euro 6.590,00 entro il limite di euro 5.165,00 per l'anno 2023; mentre per quanto concerne l'anno 2022 e la relativa ipotesi di contratto oggetto di parere, l'Amministrazione procederà al recupero delle somme solo alla conclusione del contratto, limitatamente alle somme eccedenti il predetto limite.

La dott.ssa Vita Sassi illustra l'art. 5 del contratto collettivo integrativo in merito ai premi correlati alla performance organizzativa dei destinatari di incarichi di responsabilità. Tale indennità trova corrispondenza nell'art 64 comma 2 lettera a) del CCNL; tali premi, chiarisce la dott.ssa Sassi, saranno corrisposti in misura proporzionale al punteggio riconosciuto a seguito della valutazione sulla performance organizzativa. Al riguardo, il Collegio acquisisce elementi informativi circa il "SISTEMA DI MISURAZIONE E VALUTAZIONE DELLA PERFORMANCE DELL'UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI BARI ALDO MORO - ANNO 2022", validato dal Nucleo di valutazione in data 15.12.2021, approvato dal Consiglio di Amministrazione del 28.01.2022 ed adottato con D.R. n. 479 del 15.02.2022.

Il Collegio, dopo aver discusso in merito alla possibilità o meno di esprimere parere favorevole, decide di rinviare la decisione sul punto, tenuto anche conto dei tempi di trasmissione dell'ipotesi negoziale (precedente 7 luglio) e dell'odierna acquisizione della relazione tecnica.

**4) Richiesta di parere sulla proposta di finanziamento per l'attivazione di una posizione di ricercatore di tipo A (art.24 comma 3 lett. A L. n.234/2010) SC 06/D5 e SSD MED/25 – Psichiatria -presso il Dipartimento Biomedica Traslazione e Neuroscienze (DiBrain)**

Il Collegio rinvia il punto ad una prossima riunione, tenuto conto dell'insufficiente tempo disponibile.

**5) Varie ed eventuali**

Il Collegio, letta la relazione sugli indici della tempestività dei pagamenti, la approva.

I lavori si concludono alle ore 17,35 del giorno 11 luglio 2023; il verbale sarà successivamente firmato e inserito nell'apposito registro.

Il Collegio dei Revisori dei Conti

Cons. Riccardo Patumi

---

Dott. Francesco De Sario

---

Dott. Renato Pedullà

---