

UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI FERRARA
COLLEGIO DEI REVISORI

VERBALE N. 11 DEL 24 E 25 OTTOBRE 2017

OMISSIS

Il giorno seguente, 25 ottobre 2017, alle ore 9,00 presso *la sede legale del Rettorato* - Via Ariosto n. 35 a Ferrara, si è riunito, previa regolare convocazione in data 19 ottobre 2017, il Collegio dei Revisori dei Conti nelle persone di:

| | | |
|-----------------------|----------------------|----------|
| Dott. Tiziano Tessaro | Presidente | Presente |
| Dott.ssa Teresa Romeo | Componente effettivo | Presente |
| Dott. Carlo Costa | Componente effettivo | Presente |

con il seguente ordine del giorno:

1. Verifiche amministrative del Collegio di revisione;
2. Fondo anno 2016 ex art. 87 CCNL 2006-2009 – nota di variazione;
3. Fondo anno 2016 ex art. 90 CCNL 2006-2009 – nota di variazione;
4. Variazioni al Bilancio unico di Ateneo di previsione autorizzatorio 2017;
5. Delibere all’esame del Consiglio di Amministrazione del 25 ottobre 2017;
6. Omogenea redazione dei conti consuntivi: esame degli enti partecipati 2016 per la relazione del Collegio dei Revisori dei Conti sulle caratteristiche dell’indebitamento degli enti e delle società partecipate e firma della certificazione di coerenza con le scritture contabili;
7. Verifiche presso i Dipartimenti;
8. Varie ed eventuali.

OMISSIS

2) FONDO ANNO 2016 EX ART. 87 CCNL 2006-2009 – NOTA DI VARIAZIONE

3) FONDO ANNO 2016 EX ART. 90 CCNL 2006-2009 – NOTA DI VARIAZIONE

Il Collegio, coadiuvato dalla dirigente Annachiara Carniello, ha preso in esame le proposte formulate dall’Ateneo in relazione alla ricertificazione dei fondi 2016 ex art. 87 e 90 del vigente CCNL di cui ai Prot. n. 119191 e n. 119193 del 19 ottobre nella parte in cui l’Ateneo, in coerenza con la nota n. 152689 del 20/07/2017 del Ministero dell’Economia e delle Finanze e con la deliberazione n. 34/SEZAUT/2016/QMIG del

28/11/2016, intende adeguarsi alla previsione di cui all'art. 1, comma 236 della legge 208/2015 e non rinviene motivi ostativi in relazione alla proposta di ricertificazione dei fondi in tal senso.

Il Collegio, altresì, non rinviene motivi ostativi in relazione alla proposta di ricertificazione del fondo 2016 ex art. 90 del vigente CCNL di cui al Prot. n. 119193 del 19 ottobre nella parte in cui viene dato atto delle somme non spese pari a Euro 11.795 relative all'utilizzo del fondo 2015 che, ai sensi dell'art. 88 comma 5 del CCNL 2006-2009, saranno portate in aumento delle risorse dell'anno successivo.

Il Collegio, infine, inserisce nel presente verbale la risposta ad un quesito formulato informalmente, via e-mail, dall'Università circa la possibilità di riproporre a certificazione il fondo 2015, con valorizzazione della voce Attivazione nuovi servizi o processi di riorganizzazione – parte variabile (art. 87 comma 2 CCNL 2006-09), rappresentando, in sintonia con la posizione assunta dal precedente organo di controllo che, per l'anno 2015, venuto meno il limite di cui all'art. 9 comma 2-bis del d.l. 78/2010, resti comunque vigente il limite di spesa previsto dall' art. 1 comma 193 della legge n. 266/2005, come disciplinato con circolare RGS n. 20/2015, limite che non consente la valorizzazione della suddetta voce.

OMISSIS

Letto, confermato e sottoscritto.

Il Collegio dei Revisori dei Conti

F.to Dott. Tiziano Tessaro (Presidente)

F.to Dott.ssa Teresa Romeo (Componente)

F.to Dott. Carlo Costa (Componente)

OMISSIS