



Politecnico di Bari
Collegio dei Revisori dei Conti

Estratto punto 2
Verbale n. 42

Il giorno 26 luglio 2024 alle ore 09:30, presso la sala Consiglio del Politecnico di Bari, con sede in via Amendola n. 126/b (al piano -1), si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti del Politecnico di Bari.

Sono presenti:

Dott. GIUSEPPE TAGLIAMONTE	PRESIDENTE
Dott.ssa ANTONIA TROJA D'URSO	COMPONENTE EFFETTIVO MEF
Dott. MICHELE CANTONE	COMPONENTE EFFETTIVO MIUR

Partecipano alla riunione il Direttore Generale dott. Sandro Spataro, la dott.ssa Emilia Trentadue, in qualità di Responsabile del Settore Bilancio, Programmazione e Affari Fiscali, il dott. Elio Simonetti e la sig.ra Daniela Dellino, in qualità di segretario verbalizzante e per le attività di supporto al Collegio.

Il Collegio si riunisce per trattare il seguente o.d.g.:

1. Bilancio Unico di esercizio 2023: parere
2. Ipotesi di CCI in materia di trattamento economico accessorio, a favore del Personale Tecnico-Amministrativo e Bibliotecario per l'anno 2023
3. Ipotesi di CCI in materia di criteri di ripartizione tra il Personale Tecnico-Amministrativo e Bibliotecario del 50% delle risorse di cui all'art. 1 comma 297, lett. B) della legge n. 234/2021
4. Procedure di reclutamento di personale a tempo determinato a valere su finanziamenti esterni: parere
5. Verbale del dott. Michele Cantone del 12.06.2024 di verifica della regolarità degli adempimenti fiscali, previdenziali, Irap e IVA
6. Verbale della dott.ssa Antonia Troja D'Urso di verifica della Cassa Economale dell'Ateneo al 21.06.2024
7. Varie e sopravvenute

Omissis

- 2. Ipotesi di CCI in materia di trattamento economico accessorio, a favore del Personale Tecnico-Amministrativo e Bibliotecario per l'anno 2023**

Con e-mail del 23/07/2024, il Direttore Generale ha trasmesso la nota prot. N. 27829 del 23/07/2024, a firma anche del Magnifico Rettore, corredata dall'ipotesi di contratto collettivo integrativo in materia di trattamento economico accessorio a favore del personale tecnico amministrativo e bibliotecario per l'anno 2023 con relativa relazione illustrativa e tecnico finanziaria, al fine di consentire le verifiche di cui all'art. 40 bis, comma 1 del D. Lgs. N. 165/2001.

Il Collegio, esaminata la documentazione proposta, rappresenta il proprio parere attraverso una relazione, che si allega come parte integrante del presente verbale.

Omissis

La seduta ha termine alle ore 12:15.

Bari, 26 luglio 2024

Il Collegio

F.to Dott. GIUSEPPE TAGLIAMONTE

PRESIDENTE

F.to Dott.ssa ANTONIA TROJA D'URSO

COMPONENTE EFFETTIVO MEF

F.to Dott. MICHELE CANTONE

COMPONENTE EFFETTIVO MIUR

ALL. AL VERBALE N. 42 DEL 26.07. 2024

POLITECNICO DI BARI
IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Esame e certificazione dell'Ipotesi di contratto decentrato integrativo in materia di "Trattamento economico accessorio al personale tecnico amministrativo e bibliotecario cat. B, C, D ed EP" ai sensi dell'art.40 c.3 sexies del decreto legislativo n. 165/2001

VISTI

- gli artt. 40, comma 3 sexies, e 40-bis, comma 1, d.lgs. n. 165/2001;
- l'art. 7 comma 8 del vigente CCNL Istruzione e Ricerca;
- il D.R. n. 194 del 30/05/2012 con il quale è stato adottato *Regolamento di disciplina delle attività e/o prestazioni svolte nell'interesse di soggetti terzi, pubblici*;
- il D.R. n. 274 del 23/04/2020 con il quale è stato adottato il Regolamento per la Partecipazione a Programmi *Regolamento per la partecipazione a programmi di finanziamento* dell'Unione Europea, dei ministeri, degli enti territoriali, delle fondazioni e di altri enti pubblici e privati art. 8;
- le deliberazioni del Consiglio di Amministrazione del 04/08/2022 e del 31/03/2023;

ESAMINATA

- l'ipotesi di accordo decentrato integrativo per il personale tecnico-amministrativo e bibliotecario di categoria B, C, D ed EP per l'anno 2023, sottoscritto in data 22/07/2024 e trasmesso con e-mail della Direzione Generale del Politecnico il 23/07/2024;

VERIFICATA

- la completezza dei contenuti della relazione Illustrativa e Tecnico finanziaria;

PREMESSO

- che il contratto decentrato ha valenza annuale (2023);
- che con note prot.n. 19935 del 20.06.2024 e n. 24244 del 17/07/20224 l'Amministrazione del Politecnico aveva trasmesso a questo Collegio dei revisori dei Conti la Relazione tecnico finanziaria concernente la costituzione del fondo;
- che con verbale n. 34 del 20/07/2023 il Collegio dei Revisori, esaminata la Relazione suddetta aveva espresso parere favorevole;
- che in occasione della riunione di contrattazione collettiva integrativa le parti hanno ritenuto, in considerazione del fatturato maturato nel corso dell'anno 2023, nell'ambito delle attività in conto terzi, di destinare l'ulteriore importo di € 29.500,00 per l'attuazione degli istituti economici mediante attingimento della quota del Fondo comune di Ateneo dello stesso anno, pari ad € 142.990,82 che dovrà intendersi ridotta ad € 103.754,82, giusta relazione tecnico-illustrativa fornita con la nota prot. n. 27829 del 23/07/2024.

VERIFICATO

- la conformità degli schemi delle relazioni alle indicazioni di cui alla circolare del MEF-RGS n. 25 del 19.07.2012 e il rispetto dei vincoli di cui all'art. 9,

comma 2-bis della legge n. 122/2010, e dei criteri di determinazione dei fondi alle disposizioni normative di finanza pubblica di contenimento degli oneri del personale indicati nella circolare del MEF-RGS n. 12 del 15 aprile 2011;

- che il Politecnico di Bari ha provveduto a dare applicazione all'art. 1, comma 236, della legge n. 208/2015 (legge di stabilità 2016) e alla Circolare R.G.S. n.12 del 15 aprile 2016;
- che il Politecnico di Bari ha provveduto a dare applicazione all'art. 23, comma 2 del d.lgs. 75/2017;
- che l'Ente in analisi ha approvato il "Piano Integrato di Attività e Organizzazione 2024" che include il Piano triennale della Performance, previsto dall'art. 10 del D. lgs150/2009, in data 31/01/2024 con deliberazione del CdA previo parere favorevole del Senato Accademico del 30/01/2024 e che è stato assolto l'obbligo di pubblicazione di cui ai commi 6 e 8 dell'art. 11 del d.lgs. 150/2009 sul sito istituzionale dell'Ateneo, nella specifica sezione "Amministrazione Trasparente";
- che la relazione sulla performance 2023 è stata approvata in data 02 luglio 2024 del CdA e validata da Nucleo di Valutazione in data 03 luglio 2024.

Il Collegio dei Revisori **CERTIFICA** il CCI del Politecnico di Bari con gli importi di seguito specificati:

Descrizione	Importo
Risorse fisse	€ 1.745.964,30
Detrazione ex art.21 c.2 d.lgs. 75/2017	€ 825.611,60
Fondo netto	€ 920.352,70
Detrazioni per PEO 2004-2018	€ 819.815,24
Fondo 2023	€ 100.537,46
Risorse variabili	
Ratei RIA e tab. 2023	€ 8.213,00
Importo destinato a PEO 2023 pari allo 0,1% monte salari 2015	€ 6.786,00
Somme rivenienti da c. terzi e utili Prog. Ric.	€ 326.102,23
Fondo netto 2023 da distribuire	€ <u>441.638,69</u>

Fondo per la retribuzione di posizione e di risultato per il Personale EP:

Totale risorse fisse	€ 434.556,52
Riduzione ex art. 1, c.2 D.lgs. 75/2017	€ 223.156,00
Detrazione per PEO 2018	€ 32.463,16
Incremento 0.1% monte salari 2015	€ 1.142,00
Risorse variabili	€ 44.209,16
Fondo netto 2022 personale EP	€ <u>224.288,52</u>

Il Collegio attesta di aver verificato il rispetto dei vincoli derivanti dal CCNL, il rispetto dei vincoli derivanti dalle vigenti norme di legge, la compatibilità economico-finanziaria dei costi ed il rispetto dei vincoli di bilancio dell'Ente.

Il Collegio, infine, invita gli uffici competenti a dare attuazione agli obblighi previsti nell'art. 40-bis del d.lgs. n. 165/2001 ed agli altri obblighi conseguenti di trasparenza previsti dalle disposizioni di legge vigenti in materia.

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Dott. Giuseppe Tagliamonte– Presidente

Dott. ssa Antonia Troja D'Urso - Componente

Dott. Michele Cantone - Componente

