



COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

VERBALE N. 44

L'anno 2015, il giorno 18 del mese di novembre, alle ore 18:15, presso la sede dell'Università degli Studi di Teramo, si è riunito il Collegio dei Revisori. Sono presenti:

- Dott. Arturo Iadecola, Presidente;
- Dott. Alessandro Fanesi, rappresentante MEF, componente effettivo;
- Dott.ssa Maria Carmela Serluca, rappresentante MIUR, componente effettivo.

Preliminarmente, il Collegio prende atto che:

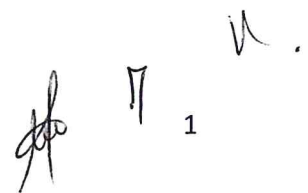
- con riferimento al verbale n. 40 del 21 ottobre 2015, l'Ateneo ha trasmesso la richiesta documentazione integrativa dell'ordinativo di pagamento n. 1750 dell'11 giugno 2015;
- con riferimento al verbale n. 43 del 21 ottobre 2015, l'Ateneo ha trasmesso una nota nella quale ha meglio illustrato le ragioni del provvedimento di cui all'Odg 16 della riunione del CdA svoltasi in pari data.

Il Collegio osserva, poi, che l'Ateneo, con *e-mail* del 3 e del 6 novembre 2015, ha richiesto il suo parere su due deliberazioni già approvate, di cui, rispettivamente, ai punti 14.2 e 9 dell'Odg del CdA del 21 ottobre 2015.

In proposito, nel ribadire che tale parere, reso *a posteriori*, può rilevare ai soli fini dell'esercizio del potere di autotutela da parte dell'Ateneo, il Collegio, con riguardo alla deliberazione di cui al punto n. 14.2, conferma il parere già comunicato con *e-mail* del 5 novembre 2015.

Con riguardo, invece, alla deliberazione di cui al punto 9, il Collegio rileva come la stessa, nella parte in cui approva la "proposta aggiuntiva" consistente nel far sostenere all'Ateneo la spesa per n. 10 tirocini formativi da giornalista, da svolgersi presso Radio Frequenza, presenta diversi profili di criticità. Innanzitutto, si tratta di un trasferimento di denaro dall'Ateneo alla Fondazione ulteriore rispetto a quelli previsti dall'apposito piano annuale, e non giustificato da ragioni di urgenza o da fattori imprevedibili; aspetto, questo, già in precedenza oggetto dei rilievi del Collegio. In secondo luogo, la spesa non è esattamente quantificata, dato che si parla di "almeno 2000 euro" per ciascun tirocinante, dei quali si farebbe carico l'Ateneo attraverso "specifiche borse lavoro", delle quali non si precisano le caratteristiche né i criteri di assegnazione. In terzo luogo, sotto il profilo prettamente contabile, la deliberazione si limita a stabilire che le somme necessarie saranno prelevate dal fondo di riserva, senza evidenziare, tuttavia, il conto nel quale si prevede di appostarle al fine dell'erogazione della spesa. Da ultimo, si osserva come la proposta della Fondazione, di cui all'all. 1 della deliberazione, non reca alcuna sottoscrizione. Per tutte queste ragioni, il Collegio esprime l'avviso che la deliberazione non sia idonea a consentire la spesa in questione, per la quale si rende necessario un nuovo provvedimento che non presenti i profili di criticità appena evidenziati.

Vengono esaminate, a questo punto, le proposte all'ordine del giorno del CdA odierno su cui il Collegio è chiamato ad esprimere parere.

 1



- 1) Odg n. 4.1 - D.R.D.G. n. 484 del 29.10.2015- Procedura aperta ai sensi degli artt. 54 e seguenti del DLgs 163/2006 per l'affidamento del servizio di vigilanza presso le varie sedi di Ateneo (UACP).
Il Collegio esprime parere favorevole.
- 2) Odg n. 4.2 - D.R. n. 493 del 2.11. 2015 - Indennità di rischio radiologico- Supplenze Avezzano - Dottorati di Ricerca XXXI ciclo - (AREF).
Il Collegio esprime parere favorevole.
- 3) Odg n. 4.3 - D.R. n. 496 del 6.11.2015 – proroga Biblos (AREF).
Il Collegio chiede all'Ateneo di poter esaminare gli atti dell'affidamento del servizio alla Biblos, riservandosi di esprimere successivamente il proprio parere.
- 4) Odg n. 4.4 - D. R. n. 482 del 27.10.2015 - Nomina professore associato presso la Facoltà di Bioscienze - SSD VET/02- a decorrere dal 30.10.2015 (ARUO-UPD).
Il Collegio esprime parere favorevole.
- 5) Odg n. 4.8 - D.R. n. 494 del 4.11.2015- servizio audiovisivo e servizio di vigilanza per laurea honoris causa Elio Di Rupo (AREF).
Il Collegio esprime parere favorevole.
- 6) Odg n. 4.9 - D.R. n. 515 del 11.11.2015 – Adeguamenti ANS; (AREF).
Il Collegio esprime parere favorevole.
- 7) Odg. n. 5 – Variazioni di budget.
Il Collegio esprime parere favorevole.
- 8) Odg. n. 6 - Apertura di un conto corrente per la gestione del fondo economale (UE).
Il Collegio esprime parere favorevole.
- 9) Odg. n. 7 - Attivazione dei sistemi ESSE3 e UGOV-DI (ADSS).
Il Collegio prende atto del chiarimento, fornito dall'Ateneo nel corso del CdA, secondo il quale le norme sul Cineca contenute nel d. l. n. 78/2015, conv. con l. n. 125/2015, sono previste dall'art. 9, commi 11-*bis* ss. Si riserva di pronunciarsi a seguito di ulteriori approfondimenti.
- 10) Odg n. 8. - Bilancio di esercizio della Fondazione UNITE al 31/12/2014 e relazione attività (AGI).
Il Collegio prende atto della documentazione trasmessa.
- 11) Odg n. 9. - Fondazione UNITE- ristrutturazione dell'Aula 3 e dell'Aula informatizzata del I livello del plesso di Giurisprudenza: stato attività ed erogazione I e II acconto (AGI).
Il Collegio chiede che siano specificate le attività ricomprese "Documentazione amministrativa e gestione attività" e "Autorizzazione enti", nel quadro economico di cui all'all. 7 (pag. 34 della proposta), esprimendo parere favorevole al pagamento delle restanti voci. Chiede che sia messa a sua disposizione una versione leggibile dell'all. 8.
- 12) Odg n. 12 - Chiamata Visiting Professor presso la Facoltà di Bioscienze (UPD).



Il Collegio esprime parere favorevole.

13) Odg n. 13 - Accordo criteri per la progressione economica orizzontale - Anno 2015 (UPRS).

Il Collegio non ha nulla da osservare.

14) Odg n. 14 – Atena costruzioni. Provvedimenti.

Il Collegio non ha nulla da osservare.

15) Odg n. 15 - Scuole di spec. per le Professioni legali e in Dir. Amministrativo e Scienze dell'Amministrazione – rimodulazione piani finanziari a.a. 2014-15.

Il Collegio esprime parere favorevole.


Non essendoci null'altro da esaminare, la seduta è tolta alle ore 18.30.

Letto, confermato e sottoscritto

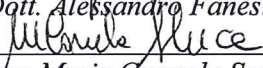
Il Collegio dei revisori dei conti



Dott. Arturo Iadecola



Dott. Alessandro Fanesi



Dott.ssa Maria Carmela Serluca