

UNIVERSITA' DEGLI STUDI DELLA TUSCIA DI VITERBO

VERBALE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

N. 2 /2020 Riunione dell' 8 settembre 2020

Il giorno 8 settembre 2020, alle ore 16.20, si è riunito in videoconferenza, tramite piattaforma *Google Meet*, il Collegio dei Revisori dei Conti dell'Università della Tuscia di Viterbo, costituito con decreto rettorale n.378/2020 del 21 luglio 2020, nelle persone di:

Avv. Tito Varrone	Presidente (Avvocato Dello Stato)
Dott. Gianluca Siviero	Componente effettivo (Designato dal MEF)
Dott.ssa Barbara Proietti	Componente effettivo (Designato dal MIUR)

Il Collegio, vista la comunicazione del 7 settembre 2020 del Direttore Generale, sentito il responsabile del servizio competente e tenuto conto che si fa riferimento a fondi già certificati dal precedente Collegio, non ha osservazioni da formulare in merito alla Giustificazione dell'incongruenza n. 9 da inserire sull'applicativo informativo SICO – Conto Annuale 2019. Il Collegio si riserva comunque un approfondimento circa le ragioni dello scostamento rispetto al tetto del 10% al fine di evitare la reiterazione di tale problematica.

Il Collegio, per svolgere al meglio la propria attività istituzionale, confida di ricevere con congruo anticipo la bozza di atti e provvedimenti sottoposti di volta in volta al Cda su cui deve esprimere il proprio parere nonchè la bozza degli altri atti e provvedimenti indicati nell'Ordine del Giorno del predetto Organo per avere una visione complessiva sulla gestione dell'Ateneo. A tal fine e per evitare flussi documentali per via cartacea o informativa chiede di poter accedere ai documenti caricati sulla piattaforma *Google Drive a disposizione dello stesso Cda*.

Il Collegio avvia la verifica di cassa, constatando che ai fini del completamento della stessa si rende necessario che l'Ateneo indichi il numero del giornale di cassa e gli estremi dell'ultima operazione alla data del 30.06.2020 e integri la documentazione fatta pervenire con il saldo della Banca d'Italia e quella inerente i mandati 95/2020 e 102/2020 e le reversali n.84/2020. n.110/2020 e 120/2020 selezionati a campione dagli elenchi trasmessi considerata la loro consistenza finanziaria.

Il Collegio, pertanto, si riserva di completare la verifica nel corso della prossima seduta evidenziando che le delucidazioni e l'ulteriore documentazione richieste potranno anche essere fornite mediante l'intervento nel corso della stessa del Funzionario/Dirigente di Ateneo competente

Il Collegio, rilevando che i costi risultano integralmente coperti con risorse finanziarie private, esprime parere favorevole ex art. 5, comma 5, del decreto legislativo n. 49/2012, in merito all'avvio di complessive n. 4 procedure di valutazione comparativa per il reclutamento di ricercatori a tempo determinato, ex art. 24, c. 3, lett. a), della Legge 240/10 – n. 3 a tempo definito e n. 1 a tempo pieno: AGR/15 c/o DAFNE – AGR/03 c/o DAFNE – ING-IND/12 c/o DEIM e AGR/03 c/o DIBAF (tempo pieno).

Il Collegio si esprime favorevolmente riguardo le variazioni di bilancio del Dipartimento Dafne e del Dipartimento Deim, specificando che per il futuro sarebbe opportuno inserire una piccola sintesi esplicativa che possa meglio chiarire le ragioni che rendono necessaria la variazione stessa.

In merito all'ipotesi di accordo tra l'Università degli Studi della Tuscia e le OO.SS. avente ad oggetto il rimborso forfettario delle spese energetiche e telefoniche sostenute dai dipendenti nell'ambito del c.d. "Lavoro agile" introdotto in seguito all'emergenza Covid 19, il Collegio ritiene necessario ricevere ulteriori informazioni riguardo alla compatibilità dei costi con i vincoli di bilancio, nonché alla congruenza della copertura finanziaria prevista. Pertanto, il Collegio richiede, ai sensi dell'art. 40 bis, comma 2, del decreto legislativo n. 165/2001, una relazione tecnico-finanziaria aggiornata che espliciti in modo puntuale i risparmi di spesa già conseguiti per effetto della mancata distribuzione di buoni pasto ovvero quelli che deriveranno dalla mancata distribuzione degli stessi a chi lavora in lavoro agile, posto che l'erogazione dei buoni è stata esclusa in relazione allo svolgimento dello smart working. Per tali ragioni il Collegio decide quindi di rinviare alla prossima seduta il parere relativo alla questione in parola.

Non essendoci altro da discutere la seduta termina alle ore 17.25.

I Componenti del Collegio:

Avv. Tito Varrone

Presidente

Dott.ssa Barbara Proietti

_____

Componente effettivo

Dott. Gianluca Siviero

Componente effettivo