



Il giorno 26 marzo 2018 alle ore 14:00, presso l'Università degli studi di Pavia, Area Risorse Umane e Finanziarie, in Piazza Leonardo da Vinci 17, si è riunito il Collegio dei Revisori dell'Ateneo, regolarmente convocato con apposita nota del Presidente del 19/03/2018.

Il Collegio ha trattato i seguenti punti:

- 1) Esame pratiche iscritte all'o.d.g. del Consiglio di Amministrazione del 27/03/2018;
- 2) Esame costituzione fondo di contrattazione integrativa anni 2016 e 2017;
- 3) Verifica di cassa al 22/03/2018;
- 4) Verifica del fondo economico;
- 5) Verifica ritenute previdenziali ed assistenziali mesi di Gennaio e Febbraio 2018;
- 6) Verifica versamenti IVA e IVA intracomunitaria mese di Gennaio 2018;
- 7) Varie ed eventuali.

Sono presenti:

il dott. Giuseppe Cogliandro  
la dott.ssa Mariangela Mazzaglia  
il dott. Pietro Paolo Trimarchi

Presidente  
Componente  
Componente

1) **Esame pratiche iscritte all'o.d.g. del Consiglio di Amministrazione del 27/03/2018**

....omissis...

*Handwritten signatures and initials:*  
JF  
bl  
a



...omissis...

ff  
SP  
e



## **2) Esame costituzione fondo di contrattazione integrativa anni 2016 e 2017**

Il Collegio procede con l'esame della documentazione trasmessa dal Direttore Generale.

### **Anno 2016**

Con nota prot. n. 15893 del 26/02/2018 (allegato 1), è stata richiesta al Collegio una revisione dei fondi di contrattazione per l'anno 2016, certificati con verbale n. 5 del 26/04/2017 con particolare riferimento agli artt. ex 87 e ex 90 CCNL 2006/2009, al fine di tener conto della rettifica apportata dall'amministrazione nell'applicazione della decurtazione proporzionale del personale in servizio, tenendo conto del personale assumibile ai sensi della normativa vigente.

Ciò premesso, il Collegio verificato che le relazioni illustrative e tecnico-finanziarie sono state opportunamente rettifiche, si esprime sulla quantificazione dei fondi:

- I. Fondo ex art. 87 CCNL 2006-2009 anno 2016. Il Collegio, esaminata la documentazione, che riporta una quantificazione del fondo pari a euro 1.407.973,00, esprime parere favorevole.
- II. Fondo ex art. 90 CCNL 2006-2009 anno 2016. Il Collegio, esaminata la documentazione, che riporta una quantificazione del fondo pari a euro 388.770,00, esprime parere favorevole.

Il Collegio prende atto delle modalità e dei termini del piano di rientro per il recupero delle risorse erogate in eccesso per il personale di categoria EP.

### **Anno 2017**

Con note prot. n. 24088 e n. 24156 del 26/03/2018 (allegati n. 2 e n. 3), è stata trasmessa al Collegio la documentazione relativa alla quantificazione dei fondi di contrattazione integrativa anno 2017 relativa agli artt. ex 87 ed ex 90 CCNL 2006/2009 e del personale dirigente di seconda fascia ex art. 22 CCNL 2006/2009.

Il Collegio esaminata la documentazione trasmessa e verificato che le relazioni illustrative e tecnico-finanziarie sono state predisposte secondo le indicazioni fornite dal Ministero dell'Economia e delle Finanze – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato, che i fondi sono costituiti in conformità della normativa vigente, che l'onere scaturente trova copertura nelle disponibilità di bilancio, si esprime sulla quantificazione dei fondi:

- I. Fondo ex art. 87 CCNL 2006-2009 anno 2017. Il Collegio, esaminata la documentazione, che riporta una quantificazione del fondo pari a euro 1.838.593,00, esprime parere favorevole.
- II. Fondo ex art. 90 CCNL 2006-2009 anno 2017. Il Collegio, esaminata la documentazione, che riporta una quantificazione del fondo pari a euro 405.828,00, esprime parere favorevole.
- III. Fondo ex art. 22 CCNL 2006-2009 anno 2017. Il Collegio, esaminata la documentazione, che riporta una quantificazione del fondo pari a euro 241.178,00, esprime parere favorevole.

Il Collegio resta in attesa dell'accordo con le relative finalizzazioni in conformità con le vigenti disposizioni di legge.



3) Verifica di cassa al 22/03/2018

....omissis...

4) Verifica del fondo economale

....omissis...

5) Verifica versamenti ritenute previdenziali ed assistenziali mesi di Gennaio e Febbraio 2018

....omissis...

6) Verifica versamenti IVA e IVA intracomunitaria mese di Gennaio 2018

....omissis...

7) Varie ed eventuali

....omissis...

La seduta viene tolta alle ore 17:30.

Letto, approvato e sottoscritto.

Il Collegio dei Revisori