

VERBALE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

N. 47 del 2021

In data 14 giugno 2021 alle ore 09:30 in via telematica si è riunito il Collegio dei revisori dei conti nelle persone di:

- dott.ssa Angela De Rosa – Presidente;
- dott.ssa Antonietta D'Amato – Componente;

Il dott. Silvio Salini (Componente) è assente giustificato

con il seguente ordine del giorno:

1. Controllo I Livello certificazioni progetti PON;
2. Esame fondo accessorio dirigenti anni 2019/2020;
3. Esame conti giudiziali;
4. Varie ed eventuali.

Assiste alla seduta il dott. Giovanni Guida, in qualità di primo Referendario della Corte dei conti con funzioni di delegato titolare al controllo sulla gestione dell'INVALSI.

Partecipano, inoltre, alla seduta, il dott. Salvatore D'Ettoris e la dott.ssa Caterina Nano, facenti parte dell'assistenza tecnica all'AdG del PON per la Scuola 2014-2020, che supportano il Collegio dei Revisori nelle attività di verifica dei progetti finanziati con risorse del PO.

1) Controllo I Livello certificazioni progetti PON

Il Collegio non procede all'approvazione delle certificazioni, di seguito riportate, in quanto ritiene necessario rimandare l'esame della documentazione alla prossima seduta fissata per il giorno 22 giugno alle ore 9.30.

Elenco certificazioni al controllo:

- **Pro.Di.S** – CERT n. 7, di importo pari ad € 59.010,15
- **Pro.Di.S** – CERT n. 8, di importo pari ad € 48.541,62

Sono oggetto delle CERT, le spese: viaggi; agenzia; società di rendicontazione; selezione personale esterno anni precedenti.

- **Valu.E** – CERT n. 6, di importo pari ad € 1.584.120,25
- **Valu.E** – CERT n. 7, di importo pari ad € 1.376.357,16

Sono oggetto delle CERT, le spese: affidamenti a terzi (società rendicontazione, realizzazione piattaforme sperimentali/rapporto autovalutazione, agenzia viaggi); selezione personale esterno anni precedenti; personale interno.

Il Collegio prende atto della incompleta presenza dei documenti presenti sul portale SIDI afferenti i progetti sopra indicati che sono stati oggetto di preventiva verifica da parte dell'assistenza tecnica.

Di conseguenza, al fine di poter procedere e completare il controllo di I livello viene richiesto l'implementazione della documentazione che sarà esaminata, da remoto, nella seduta del 22 giugno avvalendosi, anche, del supporto dell'assistenza tecnica.

2) Esame fondo accessorio dirigenti anni 2019/2020

Con nota prot. 2740/2021 l'Istituto, al fine di acquisire la relativa certificazione ai sensi dell'art. 40 bis, comma 1, del D.lgs. 30 marzo 2001, n.165, così come modificato dall'art. 55 del D.lgs. 27 ottobre 2009, n.150, ha trasmesso al Collegio:

- la Delibera del CdA n.27 del 2021 di Costituzione del Fondo Accessorio Dirigenti – anni 2019/2020;
- la Relazione tecnico-finanziaria – anni 2019/2020.

Il Collegio verifica la corretta determinazione del fondo ed esprime parere favorevole in ordine alla costituzione dello stesso per un importo di:

- Euro 50.856,81 per l'anno 2019;
- Euro 50.856,81 per l'anno 2020.

Il Collegio esprime parere favorevole per la costituzione del fondo accessorio dirigenti 2019/2020.

Il Collegio stabilisce di verbalizzare il punto 3) Esame conti giudiziali in un verbale dedicato.

La riunione termina alle ore 10,45 previa stesura del presente verbale.

Letto, confermato e sottoscritto.

Il Collegio dei Revisori dei conti

Dott.ssa Angela De Rosa

(Presidente)

Dott.ssa Antonietta D'Amato

(Componente)