

Decreto Direttore Generale

Oggetto: procedura per l'iscrizione agli Albi dei Controllori e dei Referenti dell'unità di audit interno sui progetti PRIN 2022 PNRR per il Personale tecnico amministrativo e bibliotecario e Collaboratori ed esperti linguistici

IL DIRETTORE GENERALE

VISTO lo Statuto dell'Università degli Studi del Piemonte Orientale;

VISTA la legge n. 240 del 30/12/2010 e in particolare l'articolo 2 comma 1 lett. n) ed o);

VISTO il D.P.R. 10/01/1957, n. 3 *“Testo unico delle disposizioni concernenti lo statuto degli impiegati civili dello Stato”*;

VISTO il D.P.R. 09.05.1994, n. 487 *“Regolamento sull'accesso agli impieghi nelle pubbliche amministrazioni e le modalità di svolgimento dei concorsi, dei concorsi unici e delle altre forme di assunzione nei pubblici impieghi”*;

VISTO il D.P.R. 28/12/2000, n. 445 *“Testo Unico delle disposizioni legislative e regolamentari in materia di documentazione amministrativa”*;

VISTO il D. Lgs. 30/03/2001, n. 165 *“Norme generali sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche”*;

VISTO il D. Lgs. 11/04/2006, n. 198 *“Codice delle pari opportunità tra uomo e donna, a norma dell'art. 6 della Legge n. 246 del 28/11/2005”*;

VISTA la Legge 06/11/2012, n. 190 *“Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella Pubblica Amministrazione”*;

VISTO il D. Lgs. 14/03/2013, n. 33 *“Riordino della disciplina riguardante gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle Pubbliche Amministrazioni”*;

PREMESSO che l'Ateneo partecipa a 32 progetti finanziati nell'ambito del bando PRIN 2022 PNRR, finanziato a valere su fondi PNRR-M4C2-Inv.1.1;

CONSIDERATO che le Linee guida di rendicontazione prevedono che i rendiconti quadrimestrali dei progetti devono essere preliminarmente sottoposti alla verifica dell'apposita autorità di audit, istituita presso ciascun Soggetto Attuatore per l'attestazione della regolarità amministrativo-contabile della totalità delle spese sostenute nel quadrimestre di riferimento;

TENUTO CONTO che l'autorità di audit deve essere istituita presso ciascun Soggetto Attuatore e formalizzata indipendentemente;

CONSIDERATO che il Consiglio di Amministrazione, con deliberazione n. 8/2024/9.3 del



27/09/2024, ha approvato la costituzione dell'unità di audit interno sui progetti PRIN 2022 PNRR e i compensi per le i partecipanti;

VISTO il D.D.G. rep. n. 1880/2024 del 18/10/2024 prot. n. 139566 del 18/10/2024 avente ad oggetto “*unità di audit interno sui progetti PRIN 2022 PNRR - nomina Referente audit di Ateneo*” con cui è stata individuata quale Referente la dott.ssa Valentina TOSON;

CONSIDERATO che i compensi trovano copertura sui fondi premialità del PNRR stanziati con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 3/2023/9.1 del 24/02/2023 e ammontano a 75.000 euro;

VALUTATO ogni opportuno elemento

DECRETA

ART. 1 – OGGETTO

1. È indetta la procedura per l'iscrizione degli Albi dei Controllori e dei Referenti di Audit per la costituzione dell'unità di audit interno, a carattere temporaneo, sui progetti PRIN 2022 PNRR.
2. L'unità di audit interno ha il compito di attestare e verificare la regolarità amministrativo-contabile delle spese sostenute nell'ambito dei progetti finanziati dai bandi PRIN 2022 PNRR.
3. Gli Albi, validi fino al termine degli adempimenti previsti dai bandi PRIN 2022 PNRR, costituiscono gli elenchi da cui l'Ateneo attinge i nominativi per il conferimento di incarichi di componenti dell'unità di audit interno.
4. L'unità di audit interno è costituita da un Referente di *Audit* di Ateneo e almeno sei Unità di Audit di Progetto (UAP) ciascuna formata da un Referente e da due Controllori.
5. La partecipazione a più UAP, sia in veste di Referente sia di Controllore, non è normalmente consentita, salvo il caso in cui il numero di soggetti negli albi non sia sufficiente a garantire la formazione delle sei UAP, sempre nel rispetto per cui il controllore non può essere contestualmente il controllato.
6. L'iscrizione agli Albi avviene a seguito di apposito corso di formazione e superamento dei relativi test finali.

ART. 2 – REQUISITI DI PARTECIPAZIONE

1. È ammesso a partecipare alla presente procedura il personale tecnico-amministrativo e bibliotecario a tempo indeterminato e a tempo determinato dell'Ateneo, a tempo pieno e part-time superiore al 50%, compresi i Collaboratori ed esperti linguistici, ad esclusione del personale di qualifica dirigenziale, in servizio da almeno 6 mesi.
2. È ammesso nel ruolo di Referente di UAP il personale tecnico-amministrativo appartenente alle Aree Funzionari ed Elevate Professionalità.
3. È ammesso nel ruolo di Controllore di UAP il personale tecnico-amministrativo appartenente a tutte le Aree.



ART. 3 – MODALITÀ E TERMINI PER LA PRESENTAZIONE DELLA CANDIDATURA

1. Le/Gli interessate/i possono manifestare il proprio interesse a partecipare alla procedura presentando apposita domanda secondo il modello allegato al presente bando.
2. L'Avviso è pubblico sul sito di Ateneo al seguente indirizzo:
<https://www.uniupo.it/it/concorsi/manifestazioni-di-interesse/unit%C3%A0-di-audit-di-ateneo-progetti-prin-2022-pnrr>
3. La domanda di partecipazione potrà essere presentata a partire dalle ore 12:00 del 8/11/2024 ed entro e non oltre le ore 15:00 del 25/11/2024 all'indirizzo protocollami_arrivo@uniupo.it
4. La comunicazione dovrà indicare il seguente oggetto: **Domanda di partecipazione al bando audit PRIN 2022 PNRR.**
5. Alle istanze presentate in file formato PDF con firma autografa deve essere allegata la fotocopia di un valido documento di identità.

ART. 4 – CORSO DI FORMAZIONE

1. Il corso di formazione è obbligatorio per tutti i candidati partecipanti alla procedura, avrà la durata complessiva di **4 ore** e si svolgerà in presenza nel giorno **5 dicembre 2024**.
2. La formazione verterà sulle seguenti materie:
 - principali aspetti connessi alla gestione amministrativa e finanziaria di un progetto finanziato dal bando PRIN 2022 PNRR;
 - principi generali in tema di rendicontazione dei costi: costi ammissibili e modalità di rendicontazione (per esempio, personale a costo reale e standard, ammortamento, fatture a forfait, ...);
 - regolarità amministrativo – contabile: requisiti;
 - Decreto Legge 13/2023 del 24/2/2023 – modalità attuative;
 - modalità di attestazione dei controlli (verbali, check-list, ...).
3. Per essere ammessi a partecipare ai test finali la candidato/il candidato dovrà aver frequentato il percorso formativo.

ART. 5 – VALUTAZIONE E ISCRIZIONE ALL'ALBO

1. Al termine del corso formativo per ciascun Albo sarà svolto un test finale di verifica dell'apprendimento, il cui superamento sarà presupposto necessario per l'iscrizione all'Albo stesso.
2. I test sono valutati dalla Commissione di Valutazione composta dal formatore esterno e da due Dirigenti dell'Ateneo, nominati con Decreto del Direttore Generale. I test, a risposta multipla, prevederanno 42 domande a punteggio variabile tra 1 e 5 punti. In caso di risposta errata sarà assegnato punteggio zero.



3. La Commissione di Valutazione redige due graduatorie separate, una per i Controllori e una per i Referenti.
4. Sono idonei e iscritti all'Albo dei Controllori e/o all'Albo dei Referenti, secondo l'ordine di punteggio, i candidati che abbiano ottenuto un punteggio complessivo pari ad almeno 30/50. A parità di punteggio prevale il candidato con maggiore anzianità di servizio nell'Ateneo. A parità di anzianità prevale il candidato con minore età anagrafica.
5. Gli Albi sono approvati con Decreto del Direttore Generale.
6. Gli Albi sono aggiornati annualmente in caso di eventuali richieste di cancellazione da parte degli iscritti. La rinuncia all'incarico per tre volte consecutive comporta la cancellazione d'ufficio all'Albo.

ART. 6 – MODALITÀ DI NOMINA E COMPENSI

1. La nomina per l'incarico di componente dell'unità di audit interno sui progetti PRIN 2022 PNRR avviene nel rispetto dei principi di imparzialità e assenza di cause di incompatibilità e di conflitto di interesse.
2. A seguito dell'iscrizione dei nominativi degli idonei negli Albi, ai sensi dell'articolo 5 si procede alla costituzione delle UAP.
3. L'iscrizione agli Albi non comporta alcun diritto a ottenere l'incarico di componente delle UAP.
4. I componenti delle UAP percepiranno, come approvato dal Consiglio di Amministrazione con deliberazione n. 8/2024/9.3 del 27/9/2024, i seguenti compensi (importi comprensivi di oneri a carico ente):
 - Referente UAP: 2.000 euro
 - Controllore: 1.000 euro.

IL DIRETTORE GENERALE
(Prof. Andrea Turolla)

VISTO
LA DIRIGENTE DELLA DIVISIONE RISORSE E SVILUPPO
(CRISTINA COLOCCINI)



Al Direttore Generale
dell'Università del Piemonte
Orientale
Via Duomo, 6
13100 Vercelli (VC)
E-mail:
protocollami_arrivo@uniupo.it

Domanda di partecipazione al bando audit PRIN 2022 PNRR – iscrizione agli Albi dei Referenti e dei Controllori

Il/La sottoscritto/a _____ nato/a a _____
il _____ residente in _____ prov. _____ Via _____
indirizzo mail istituzionale _____

CHIEDE

di partecipare alla/e procedura/e per l'iscrizione agli albi dei Referenti e Controllori per la costituzione dell'unità di audit sui progetti PRIN 2022 PNRR:

- Audit dei Referenti UAP (area Funzionari e Area EP)
- Audit dei Controllori UAP (tutte le aree)

A tal fine dichiara:

- di svolgere l'attività lavorativa nel settore _____,
ufficio _____ sede _____
- di aver:
 - svolto attività di rendicontazione di progetti negli ultimi due anni,
 - di non aver mai gestito la rendicontazione di un progetto,
 - di avere competenze nell'ambito della gestione dei progetti,
 - di conoscere i principi di regolarità amministrativo – contabile
 - di conoscere i procedimenti amministrativi di selezione del personale
 - di conoscere i principi base del Codice degli appalti (D. lgs 36/2023)

Luogo e Data

Firma