



- 3 MAR. 2015

Nell'anno **duemilaquindici**, addì **3 marzo** alle ore **16.04**, presso il **Salone di rappresentanza**, si è riunito il Consiglio di Amministrazione, convocato con nota rettorale prot. n. 0013943 del 26.02.2015 e integrato con nota prot. n. 0015036 del 03.03.2015 per l'esame e la discussione degli argomenti iscritti al seguente ordine del giorno:

..... **O M I S S I S**

Sono presenti: il **rettore**, prof. Eugenio Gaudio; il **prorettore**, prof. Renato Masiani; i consiglieri: prof.ssa Antonella Polimeni, prof. Maurizio Barbieri, prof. Bartolomeo Azzaro, dott. Sergio Abrignani, prof. Michel Gras, sig. Domenico Di Simone, dott.ssa Angelina Chiaranza, sig. Luca Lucchetti, sig.ra Federica Di Pietro e il **direttore generale** Carlo Musto D'Amore, che assume le funzioni di segretario.

Assiste per il Collegio dei Revisori dei Conti: dott.ssa Alessandra De Marco.

Il **presidente**, constatata l'esistenza del numero legale, dichiara l'adunanza validamente costituita e apre la seduta.

..... **O M I S S I S**

RELAZIONI
5.1

PRESA
ATTO



- 3 MAR. 2015

RELAZIONE SULL'ATTIVITÀ DEL GRUPPO DI LAVORO AUDIT PER RENDICONTAZIONE PROGETTI PRIN 2009

Il Presidente presenta, per la discussione, la seguente relazione predisposta dall'Area Supporto alla Ricerca.

In conformità a quanto previsto dall'art.7 "Gestione e rendicontazione dei progetti" bando PRIN 2009 e Circolare MIUR n. 8109 del 08.04.2014, il Gruppo di Lavoro Audit (GdL) – nominato con DD. n. 1315/2013 del 21.3.2013 e integrato con DD. n.4405/2013 del 30.10.2013 e DD. n. 1264/2014 del 12.3.2014 costituito da n. 18 componenti - ha effettuato i controlli amministrativo-contabili sulle rendicontazioni dei progetti PRIN 2009, di cui sono state prodotte le "Dichiarazioni dei controlli effettuati dalla struttura interna centrale" rilasciata ai sensi degli artt. 47 e 76 del DPR 28 dicembre 2000, n° 445 riguardanti sanzioni penali in caso di dichiarazioni mendaci e di formazione o uso di atti falsi.

Il GdL ha revisionato le rendicontazioni dei 138 progetti in scadenza il 17.01.2015 per un importo rendicontato pari a €11.379.783,49.

Si rappresenta che il Ministero ha messo a disposizione un'apposita piattaforma Cineca per le attività inerenti l'audit dei PRIN2009 e dei FIRB relativi ai bandi a partire dal 2006. Tale piattaforma consente ai referenti scientifici di chiudere il progetto e ai referenti amministrativi, nominati *ad hoc* per la rendicontazione, di certificarne le spese con l'inserimento di alcuni documenti nella *tasca informatica*.

Durante i primi incontri, il GdL ha definito l'organizzazione interna del gruppo e le modalità di svolgimento dell'attività di audit. In particolare:

- è stato fissato il calendario degli incontri;
- il gruppo è stato suddiviso in tre sottogruppi;
- la ripartizione tra i sottogruppi dei progetti da revisionare è stata effettuata garantendo una distribuzione bilanciata dei progetti assegnati e l'assenza di conflitti d'interesse da parte dei membri del sottogruppo;
- è stato predisposto un fac-simile di verbale da utilizzare per ogni singola revisione;
- è stato predisposto lo schema di documentazione da richiedere ai Segretari Amministrativi dei dipartimenti di afferenza dei responsabili scientifici dei PRIN2009, oltre a quanto già presente nella *tasca elettronica* Cineca, necessaria ed indispensabile per adempiere ai controlli previsti dal MIUR a carico dell'audit interno agli Atenei.

SAPIENZA UNIVERSITÀ DI ROMA
Area Supporto alla Ricerca

Il Direttore,
Dott.ssa Sabrina Liccari

Sabrina Liccari

SAPIENZA UNIVERSITÀ DI ROMA
CAIA - Ufficio Progetti e Fund Raising
Capo del Settore Progetti
Iniziativa Scientifica e Culturale
Eletta Trelle

Eletta Trelle



- 3 MAR. 2015

Ad avvio del controllo sulle rendicontazioni i sottogruppi del GdL hanno evidenziato alcuni deficit di documentazione e giustificativi di spesa prodotti rispetto a quanto già richiesto; sono stati pertanto sollecitati i Segretari Amministrativi succitati all'integrazione della documentazione che è stata debitamente allegata ai singoli verbali interni di ogni progetto auditato.

Per 29 rendicontazioni su 138, comunque, le irregolarità non hanno potuto essere sanate e si è dovuto procedere con la proposta di stralcio per un importo totale pari a €76.024,08. Nella Tab. 1 sono riportate le voci di costo complessive per tutti i progetti PRIN2009 Sapienza che hanno subito stralci.

VOCE DI COSTO	IMPORTO RENDICONTATO	IMPORTO STRALCIATO	PROGETTI STRALCIATI	% progetti stralciati	% importo stralcio
A.1.1	3.074.539,95	0,00	0	0,0%	0,0%
A.1.2	14.475,60	0,00	0	0,0%	0,0%
A.2.1	41.172,62	0,00	0	0,0%	0,0%
A.2.2	0,00	0,00	0	0,0%	0,0%
A.3	115.514,35	0,00	0	0,0%	0,0%
A.4	1.675.302,67	-11.689,74	3	2,2%	-0,1%
B	2.952.603,11	0,00	0	0,0%	0,0%
C	314.205,42	-1.057,08	1	0,7%	0,0%
D	595.373,09	-22.888,36	4	2,9%	-0,2%
E	2.596.596,68	-40.388,90	21	15,2%	-0,4%
TOTALE	11.379.783,49	-76.024,08	29	21,0%	-0,7%

- A.1. Personale dipendente dall'Ateneo/Ente cui afferisce l'unità di ricerca
- A.2. Personale dipendente da altri Atenei/Enti
- A.3. Personale non dipendente
- A.4. Personale non dipendente da destinare a questo specifico Progetto
- B - Spese generali (quota forfettaria pari al 60% del costo totale del personale, spesa A)
- C - Attrezzature, strumentazioni e prodotti software
- D - Servizi di consulenza e simili
- E - Altri costi di esercizio

Tab.1 – Ripartizione degli stralci per voce di costo

Come si evince dalla Tab. 1 le maggiori criticità hanno riguardato la voce di costo *E - Altri costi di esercizio* con il 15,2% dei progetti che ha subito uno stralcio per un importo totale di €40.388,90 pari allo 0,4% del budget.

Altre irregolarità sono state rilevate per voci *D - Servizi di consulenza e simili*, *A.4 - Personale non dipendente da destinare a questo specifico*

SAPIENZA UNIVERSITÀ DI ROMA
Area Supporto alla Ricerca

Il Direttore
Dott.ssa Sabrina Luccatini

W

SAPIENZA UNIVERSITÀ DI ROMA
AGUR - Ufficio Progetti e Fund Raising
il Capo del Settore Progetti
e Iniziative Scientifiche e Culturali
Celeste Trelle



- 3 MAR. 2015

Progetto e C - Attrezzature, strumentazioni e prodotti software con uno stralcio rispettivamente del 2,9%, 2,2% e 0,7%.

Nella Tab. 2 sono indicate le principali motivazioni dell'irregolarità della rendicontazione che hanno condotto allo stralcio.

VOCE DI COSTO	IMPORTO STRALCIATO	Motivazione delle proposte di stralcio
A.4	-11.689,74	- Forme contrattuali non ammissibili (borse di studio), - Costi sostenuti con fondi non PRIN, - Mancanza di riferimento ai fondi PRIN 2009 nel contratto
C	-1.057,08	- Costi da rendicontare nelle spese generali
D	-22.888,36	- Consulenze effettuate oltre la durata del progetto, - Spesa sostenuta con fondi non PRIN
E	-40.388,90	- Costi per missioni in Italia da imputare alla voce spese generali, - Costi imputabili ad altre voci (prevalentemente B e C)
TOTALE	-76.024,08	

Tab.2 – Motivazione delle proposte di stralcio per voce di costo

Nelle Tabb. 3 e 4 si riportano i dati relativi ai risultati dell'attività di audit per dipartimenti di afferenza dei responsabili scientifici PRIN2009 con la numerosità dei progetti finanziati, l'importo complessivo dei progetti, il numero degli stralci e l'importo complessivo degli stralci effettuati.

IPARTIMENTO DI AFFERENZA DEL RESPONSABILE SCIENTIFICO	N. Progetti per Dipartimento	Totale € progetti	N. Stralci per Dipartimento	Totale € stralciati	% Progetti stralciati per progetti assegnati	% stralciata sul totale
Diritto ed economia delle attività produttive	1	46.326	2	-5.057	100,0%	-10,9%
Ingegneria strutturale e geotecnica	1	135.925	2	-9.200	100,0%	-6,8%
Scienze documentarie, linguistico-filologiche e geografiche	1	32.879	1	-631	100,0%	-1,9%



Consiglio di
Amministrazione

Seduta del

- 3 MAR. 2015

SAPIENZA UNIVERSITÀ DI ROMA
Area Supporto alla Ricerca
Il Direttore

Dott.ssa Sabrina Luccarini

uw

Neurologia e Psichiatria	1	52.999	1	-359	100,0%	-0,7%
Storia dell'arte e spettacolo	4	393.980	3	-6.725	75,0%	-1,7%
Filosofia	7	577.205	4	-9.557	57,1%	-1,7%
Studi greco-latini, italiani, scenico-musicali	2	86.599	1	-3.270	50,0%	-3,8%
Scienze odontostomatologiche e maxillo facciali	2	211.693	1	-4.500	50,0%	-2,1%
Chimica	6	630.698	3	-4.809	50,0%	-0,8%
Comunicazione e Ricerca sociale	2	101.943	1	-265	50,0%	-0,3%
Scienze politiche	5	195.088	2	-2.450	40,0%	-1,3%
Ingegneria civile, edile e ambientale	3	147.193	1	-6.693	33,3%	-4,5%
Medicina interna e Specialità mediche	3	325.926	1	-1.377	33,3%	-0,4%
Scienze giuridiche	4	193.866	1	-3.260	25,0%	-1,7%
Chimica e tecnologie del farmaco	5	449.332	1	-9.477	20,0%	-2,1%
Scienze dell'antichità	7	799.766	1	-497	14,3%	-0,1%
Matematica	8	545.762	1	-1.062	12,5%	-0,2%
Medicina sperimentale	18	1.616.401	1	-6.835	5,6%	-0,4%

Tab.3 – Risultati dell'attività di audit dei progetti PRIN2009: dipartimenti che hanno subito stralci per percentuale di progetti stralciati su progetti assegnati.

DIPARTIMENTO DI AFFERENZA DEL RESPONSABILE SCIENTIFICO	N. Progetti per Dipartimento	Totale € progetti	N. stralci per Dipartimento	Totale € stralciati	% Progetti stralciati per progetti assegnati	% stralciata sul totale
Architettura e Progetto	2	199.641	0	0	0,0%	0,0%
Biologia ambientale	2	292.990	0	0	0,0%	0,0%
Biologia e Biotecnologie "Charles Darwin"	5	384.964	0	0	0,0%	0,0%
Fisica	4	355.543	0	0	0,0%	0,0%
Fisiologia e Farmacologia "Vittorio Erspamer"	10	791.507	0	0	0,0%	0,0%
Ingegneria aeronautica, elettrica ed energetica	2	136.804	0	0	0,0%	0,0%
Ingegneria chimica materiali ambiente	1	26.892	0	0	0,0%	0,0%
Ingegneria dell'informazione, elettronica e telecomunicazioni	1	66.287	0	0	0,0%	0,0%

SAPIENZA UNIVERSITÀ DI ROMA
ASUR - Ufficio Progetti e Fund Raising
Il Capo del Settore Progetti e Iniziative Scientifiche e Culturali
Celeste Trelle



Consiglio di
Amministrazione

Seduta del

- 3 MAR. 2015

SAPIENZA UNIVERSITÀ DI ROMA
Area Supporto alla Ricerca
Il Direttore
Dott. ssa Sabina Lucchini

(Signature)

SAPIENZA UNIVERSITÀ DI ROMA
ASUR - Ufficio Progetti e Fund Raising
Il Capo del Settore Progetti
e Iniziative Scientifiche e Culturali
Dott. ssa Irene

(Signature)

(Signature)

DIPARTIMENTO DI AFFERENZA DEL RESPONSABILE SCIENTIFICO	N. Progetti per Dipartimento	Totale € progetti	N. stralci per Diparti mento	Totale € stralciati	% Progetti stralciati per progetti assegnati	% stralciata sul totale
Ingegneria informatica, automatica e gestionale Antonio Ruberti	1	7.857	0	0	0,0%	0,0%
Ingegneria meccanica e aerospaziale	1	73.798	0	0	0,0%	0,0%
Management	1	39.540	0	0	0,0%	0,0%
Medicina clinica e molecolare	4	366.459	0	0	0,0%	0,0%
Medicina molecolare	5	359.133	0	0	0,0%	0,0%
Pediatria e Neuropsichiatria infantile	1	129.990	0	0	0,0%	0,0%
Pianificazione, Design, Tecnologia dell'Architettura	1	80.053	0	0	0,0%	0,0%
Psicologia	1	131.605	0	0	0,0%	0,0%
Psicologia dei processi di sviluppo e socializzazione	1	54.097	0	0	0,0%	0,0%
Sanità pubblica e Malattie infettive	1	124.262	0	0	0,0%	0,0%
Scienze anatomiche, istologiche, medico- legali e dell'apparato locomotore	2	196.254	0	0	0,0%	0,0%
Scienze biochimiche Alessandro Rossi Fanelli	2	153.792	0	0	0,0%	0,0%
Scienze cardiovascolari, respiratorie, nefrologiche, anestesiologiche e geriatriche	1	54.815	0	0	0,0%	0,0%
Scienze della Terra	2	185.247	0	0	0,0%	0,0%
Scienze di base ed applicate per l'Ingegneria	1	77.691	0	0	0,0%	0,0%
Scienze e biotecnologie medico-chirurgiche	2	185.487	0	0	0,0%	0,0%
Scienze ginecologico- ostetriche e Scienze urologiche	1	64.790	0	0	0,0%	0,0%
Scienze sociali ed economiche	1	50.691	0	0	0,0%	0,0%
Scienze statistiche	1	17.214	0	0	0,0%	0,0%
Storia, Culture, Religioni	1	158.565	0	0	0,0%	0,0%
Studi europei, americani e interculturali	1	70.234	0	0	0,0%	0,0%

Tab.4 – Risultati dell'attività di audit dei progetti PRIN2009: dipartimenti che non hanno subito stralci.



Consiglio di
Amministrazione

Seduta del

- 3 MAR. 2015

SAPIENZA UNIVERSITÀ DI ROMA
DIPARTIMENTO DI ECONOMIA
E SCIENZE POLITICHE

Consiglio di Amministrazione
Dipartimento di Economia
e Scienze Politiche
Università degli Studi di Roma "La Sapienza"

Da un confronto con il "gruppo CODAU ricerca nazionale" di cui Sapienza fa parte, è emerso che le criticità succitate sono comuni anche agli altri Atenei. Ciò stante, durante un incontro con il referente ministeriale per i progetti PRIN e FIRB, è stato evidenziato che le linee guida di rendicontazione dei progetti nazionali in parola dovrebbero essere rivisitate dal Ministero fornendo chiarimenti sulle singole voci di spesa al fine di non generare disomogenee interpretazioni.

Inoltre, e ancora più importante, è stata evidenziata la necessità di un maggiore coinvolgimento, in tutte le fasi del progetto, dei responsabili amministrativi in termini di gestione del budget. Considerata, infatti, l'evoluzione del sistema di governo universitario occorre porre una netta distinzione tra i referenti scientifici dei progetti e i referenti/responsabili amministrativi degli stessi.

Ad oggi risultano da auditare ulteriori 9 progetti FIRB (2 entro il 28.2.2015, 1 entro il 7.3.2015, 1 entro il 28.4.2015, 1 entro il 29.5.2015, 1 entro il 12.7.2015 e 3 entro il 28.8.2015).

Considerata la prossima scadenza delle rendicontazioni FIRB, il Settore Progetti Nazionali e Iniziative Scientifiche e Culturali dell' Asur, sta svolgendo le attività di verifica amministrativo-contabile come imposto dal Miur.

Allegati in visione: Bando Prin 2009
Circolare MIUR n. 8109 del 08.04.2014
DD. n 1315/2013 del 21.3.2013; DD. n.4405/2013
del 30.10.2013 e DD. n. 1264/2014 del 12.3.2014
(costituzione e integrazione Gruppo di lavoro)



..... O M I S S I S

Consiglio di
Amministrazione

Seduta del

- 3 MAR. 2015

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

- **Letta la relazione istruttoria**

PRENDE ATTO

delle attività del gruppo di lavoro audit interno per le rendicontazioni PRIN 2009

E

CONCORDA

con la necessità di un maggiore coinvolgimento dei responsabili amministrativi in tutte le fasi progettuali, soprattutto in termini di gestione del budget, ponendo una netta distinzione tra i referenti scientifici dei progetti e i referenti/responsabili amministrativi degli stessi.

IL SEGRETARIO
Carlo Musto D'Amore

IL PRESIDENTE
Eugenio Gaudio

..... O M I S S I S