



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

Collegio dei Revisori dei Conti

Verbale n. 27/2015

Il giorno 26 gennaio 2015 alle ore 15,30 si riunisce presso il Rettorato il Collegio dei Revisori dei Conti dell'Università di Palermo - nominato con Decreto Rettorale n. 2805 del 24 settembre 2013 - con il seguente ordine del giorno:

1. Ratifica D.R n. 4737 del 31/12/2014 Regolamento di Amministrazione Finanza e Contabilità dell'Università degli Studi di Palermo
2. Ratifica decreti del Direttore Generale di storno n.ri 3985 del 12.11.2014, 4297 del 4.12.2014, 4600 del 16.12.2014, 4705 23.12.2014
3. Ratifica decreti del Direttore Generale di variazione di maggiore entrata e maggiore spesa n.ri 4191 del 27.11.2014, 4192 del 27.11.2014, 4254 del 1.12.2014, 4284 del 4.12.2014, 4298 del 4.12.2014, 4473 del 10.12.2014, 4474 del 10.12.2014, 4594 del 16.12.2014, 4595 del 16.12.2014, 4598 del 16.12.2014, 4599 del 16.12.2014, 4642 del 18.12.2014, 4660 del 19.12.2014
4. Stipula definitiva dell'ipotesi di accordo sottoscritta il 23 dicembre 2014, relativa alla rideterminazione, a consuntivo, dei fondi 2014, alla definizione dei criteri di ripartizione dei fondi destinati per l'esercizio 2015 al finanziamento della contrattazione integrativa e alla parziale modifica/integrazione del vigente CCI di comparto: certificazione del Collegio dei Revisori
5. Proposta di utilizzo della somma di € 41.284,16, voce di spesa 2014 R2FFRADA000000, ora progetto a uso contabile CA.P.A.01.01.01, resasi disponibile per mancata rendicontazione I° anno FFR 2012/2013 (nota n. 94309 del 12.12.2014 del Coordinatore del Comitato Scientifico di Ateneo, Prof. G. Lavanco)
6. Varie ed eventuali

Sono presenti:

- | | |
|-------------------------|----------------------|
| - Dott. Maurizio Meloni | Presidente |
| - Dott. Nunziata Barone | Componente effettivo |
| - Dott. Manuela Dagnino | Componente effettivo |

È altresì presente, in qualità di segretario verbalizzante, il Dott. Angelo Neri che si avvale del supporto della Dott. Silvia Palesano.

1. **Ratifica D.R n. 4737 del 31/12/2014 Regolamento di Amministrazione Finanza e Contabilità dell'Università degli Studi di Palermo (punto N. 4 ODG CDA)**

Il Collegio prende atto del D.R 4737 del 31/12/2014 in merito al Regolamento di Amministrazione Finanza e Contabilità dell'Università degli Studi di Palermo che sarà sottoposto alla ratifica del Consiglio di Amministrazione.

2. **Ratifica decreti del Direttore Generale di storno n.ri 3985 del 12.11.2014, 4297 del 4.12.2014, 4600 del 16.12.2014, 4705 23.12.2014 (punto N. 5 ODG CDA)**

Punto non trattato per documentazione non pervenuta.

3. **Ratifica decreti del Direttore Generale di variazione di maggiore entrata e maggiore spesa n.ri 4191 del 27.11.2014, 4192 del 27.11.2014, 4254 del 1.12.2014, 4284 del 4.12.2014, 4298 del 4.12.2014, 4473 del 10.12.2014, 4474 del 10.12.2014, 4594 del 16.12.2014, 4595 del 16.12.2014, 4598 del 16.12.2014, 4599 del 16.12.2014, 4642 del 18.12.2014, 4660 del 19.12.2014 (punto N. 6 ODG CDA)**

Punto non trattato per documentazione non pervenuta.



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

Collegio dei Revisori dei Conti

4. **Stipula definitiva dell'ipotesi di accordo sottoscritta il 23 dicembre 2014, relativa alla rideterminazione, a consuntivo, dei fondi 2014, alla definizione dei criteri di ripartizione dei fondi destinati per l'esercizio 2015 al finanziamento della contrattazione integrativa e alla parziale modifica/integrazione del vigente CCI di comparto: certificazione del Collegio dei Revisori (punto N. 10 ODG CDA)**

Il Collegio, a conclusione dell'istruttoria che si è svolta il 20/01/2015 e a seguito delle interlocuzioni con il dott. Nicola Giannone e con la dott. Romina Pipitone, prosegue la disamina ai fini della certificazione.

Preliminarmente prende atto che il fondo destinato e certificato al finanziamento della contrattazione collettiva del personale del comparto per l'anno 2014 ha comportato al 31/12/2014 una riduzione pari ad euro 921,00.

Con riferimento all'anno 2015 il Collegio, vagliata la documentazione prodotta, certifica la compatibilità dei costi con i vincoli di bilancio, ai sensi del combinato disposto dell'art. 40 bis e dell'art. 48 del D. Lgs. 165/2001 così come integrato dal D. Lgs. 150/2009, tenuto conto che i dati riportati sono di esclusiva competenza dell'organo di amministrazione attiva e che il Collegio in questa sede effettua la verifica cartolare della corrispondenza contabile dei costi

Il fondo disponibile per l'anno 2015 per la contrattazione è quantificato in euro 4.635.416,00 (lordo dipendente), di cui euro 3.797.416,00 ex art. 87 ed euro 838.000,00 ex art. 90, e in euro 6.382.969,00 (lordo Stato).

Il fondo per il lavoro straordinario ammonta ad euro 525.000,00 (lordo dipendente).

Il Collegio in ultimo sottolinea che qualunque variazione o modifica delle ipotesi di accordo in sede di stipula definitiva comporterà la nuova acquisizione di parere del Collegio stesso.

5. **Proposta di utilizzo della somma di € 41.284,16, voce di spesa 2014 R2FFRADA000000, ora progetto a uso contabile CA.P.A.01.01.01, resasi disponibile per mancata rendicontazione I° anno FFR 2012/2013 (nota n. 94309 del 12.12.2014 del Coordinatore del Comitato Scientifico di Ateneo, Prof. G. Lavanco) (punto N. 48 ODG CDA)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

6. **Varie ed eventuali**

Non risultano ulteriori pratiche da esaminare.

La seduta è tolta alle ore 17,40.

Dott. Maurizio Meloni

Dott. Nunziata Barone

Dott. Manuela Dagnino