



# UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

## *Collegio dei Revisori dei Conti*

### **Verbale n. 110/2017**

Il giorno 17 ottobre 2017 alle ore 17.30 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 DDG n. 2686 del 03/10/2017: variazione di budget per maggiore ricavo e maggiore costo relativo a finanziamento di borse di dottorato XXXII ciclo dal MIUR
2. Variazione di budget per maggiore ricavo e maggiore costo per Bonus docenti/studenti (docente Pierpaolo Tripiano)
3. Variazione di budget per maggiore ricavo e maggiore costo per Bonus docenti/studenti (docente Tancredi La Marca)
4. Variazione per maggiore ricavo e corrispettivo maggiore costo al bilancio E 2017 per trasferimento da Ospedali Riuniti Villa Sofia – Cervello
5. Variazione incrementativa di budget per contributo derivante da finanziamento CNR\_DTA progetto di ricerca dal titolo Centro Internazionale di Studi Avanzati su Ambiente, Ecosistema e Salute umana – CISAS “Contaminants in the environment” Work Package 2\_ Responsabile scientifico: prof. F. Parello
6. Variazione incrementativa di budget per contributo derivante da finanziamento CNR\_DTA progetto di ricerca dal titolo Centro Internazionale di Studi Avanzati su Ambiente, Ecosistema e Salute umana – CISAS “Ecosystem and contaminants” Work Package 3\_Responsabile scientifico dott.ssa C. Messina
7. Variazione incrementativa di budget relativa a contributi INDAM per attività scientifica
8. Variazione incrementativa di budget relativa al finanziamento del progetto “Scuole, musei, città della scienza e imprese: una rete nazionale per promuovere la cultura tecnico-scientifica attraverso l’uso didattico di robot”
9. Variazione incrementativa di budget connessa agli introiti per il contributo di € 1.000,00 da parte di Delisa Soluzioni per P.A.L. e sanità per il “XXIII Convegno internazionale di Teoria del diritto” Resp. Prof. Aldo Schiavello
10. Variazione incrementativa di budget connessa agli introiti per il contributo di € 1.486,24 da parte del Centre d’Etudes de Philosophie du droit, de Sociologie du droit et de Theorie du droit – Themis, per il “XXIII Convegno internazionale di Teoria del diritto” Resp. Prof. Aldo Schiavello
11. Variazione incrementativa di budget per il contributo Onlus AISL
12. Variazione incrementativa Budget 2017 relativa alla convenzione tra il Dipartimento STEBICEF e l’Ente Parco dell’Etna. Responsabile scientifico dott. Mario Lo Valvo
13. Variazione incrementativa di budget di € 23.855,32 relativa al progetto FP7 “SusFuelCat”
14. Variazione incrementativa di budget per contributo derivante da finanziamento MAECI progetto di ricerca dal titolo “Earthquake Potential of Active Faults using offshore Geo-Morphological Indicators” EPAF-R.S. Prof. F. Pepe



# UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

## *Collegio dei Revisori dei Conti*

15. Variazione incrementativa di budget di € 50.270,04 per progetto AFOSR – Responsabile Scientifico prof. Antonio Chella
16. Variazione incrementativa di budget relativa a convenzione con Iterchimica s.r.l.
17. Variazione incrementativa di budget relativa ad attività di laboratorio commissionate
18. Storno e trasferimento dei contributi ai dipartimenti per le visite didattiche dell'Ateneo A.A. 2016/17
19. Storno da voce di costo CA.P.A. 01.01.13 "Progetti ad usi contabili" PJ-GEST-F-UNICREDIT a favore del Dip. di Culture e Società per convegno Iconografia romana
20. Storno da voce di costo CA.P.A. 01.01.13 "Progetti ad usi contabili" PJ-GEST-F-UNICREDIT a favore del Dip. di Culture e Società per convegno internazionale "Winckelmann e la Sicilia"
21. Storno da voce di costo CA.P.A. 01.01.13 "Progetti ad usi contabili" PJ-GEST-F-UNICREDIT a favore del Dip. di Scienze Psicologiche per Giornata di Studio "Oltre il muro della paura"
22. Richiesta utilizzo risorse fondi progetti PO FESR 2007-2013 Regione Sicilia ai sensi della delibera CdA n. 59 del 01/07/2016 Progetto CAFIS mis. 4.1.1.1 Resp. Scientifico prof. Maurizio Leone
23. Richiesta utilizzo risorse fondi progetti PO FESR 2007-2013 Regione Sicilia ai sensi della delibera CdA n. 59 del 01/07/2016 Progetto PIANETA mis. 4.1.1.1 Resp. Scientifico prof. Giovanni Perrone
24. Richieste utilizzo risorse fondi PON R&C 2007/2013 ai sensi della delibera n. 46 del CdA del 13/04/2016 – Progetto dal titolo "SINTESYS Security and Intelligence system – ict" PON 2007-2013 PON01\_01687 Responsabile scientifico prof. Marco La Cascia
25. Richieste utilizzo risorse fondi PON R&C 2007/2013 ai sensi della delibera n. 46 del CdA del 13/04/2016 – Progetto dal titolo "Soluzioni avanzate basate su biomateriali e matrici composite complesse per la riparazione e la rigenerazione della cartilagine articolare mediante tecniche mininvasive" PON 2007-2013 PON01\_01287. Responsabile scientifico prof. Giulio Ghersi
26. Proposta di Piano Triennale 2017-2019 ai sensi della Legge 24/12/2007, n. 244, art. 2, comma 594, lettera c) e comma 599, lettere a) e b)

### ORDINE DEL GIORNO SUPPLETIVO

27. Storno da voce di costo C.A.P.A. 01.01.13 "Progetti ad usi contabili" PJ-GEST-F-UNICREDIT a favore del dip. di Culture e Società per conferimento onorificenza al prof. Beat Brenk
28. Revoca finanziamento Progetto "Applicazione di Biotecnologie molecolari e microrganismi protecnologici per caratterizzazione e valorizzazione delle filiere lattiero-casearia e prodotti da forno di produzioni tipiche" - codice PON01\_02249 – Avviso MIUR D.D. N. 1/Ric del 18/01/2010 - PONR&C 2007/2013. Determinazioni conseguenti.

### Sono presenti:

- Dott. Maurizio Meloni

Presidente



# UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

## *Collegio dei Revisori dei Conti*

- Dott. Nunziata Barone                      Componente effettivo
- Dott. Manuela Dagnino                    Componente effettivo

Sono presenti, in qualità di segretari verbalizzanti, il dott. Roberto Pecoraro e il sig. Sergio Tennerello.

Si rappresenta che la dott.ssa Barone e la dott.ssa Dagnino hanno svolto singolarmente, dalle ore 15.45, ampia e dettagliata attività istruttoria in merito alle pratiche poste all'ordine del giorno.

**1. Ratifica DDG n. 2686 del 03/10/2017: variazione di budget per maggiore ricavo e maggiore costo relativo a finanziamento di borse di dottorato XXXII ciclo dal MIUR (OdG CdA n. 12)**

Il Collegio prende atto pur rilevando la tardiva richiesta di variazione di budget effettuata in data 28/09/2017; si rileva quanto segue: i corsi di dottorato sono già iniziati il 1° novembre 2016; il MIUR, con decreto direttoriale 353 del 16/02/2017, aveva già reso note le borse di dottorato e la relativa somma assegnata; il MIUR in data 06/07/2017 aveva già trasferito un acconto di euro 268.904,52. Si raccomanda per il futuro di adottare un'adeguata tempistica per effettuare le variazioni al budget.

**2. Variazione di budget per maggiore ricavo e maggiore costo per Bonus docenti/studenti (docente Pierpaolo Tripiano) (OdG CdA n. 13)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

**3. Variazione di budget per maggiore ricavo e maggiore costo per Bonus docenti/studenti (docente Tancredi La Marca) (OdG CdA n. 14)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

**4. Variazione per maggiore ricavo e corrispettivo maggiore costo al bilancio E 2017 per trasferimento da Ospedali Riuniti Villa Sofia – Cervello (OdG CdA n. 15)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

**5. Variazione incrementativa di budget per contributo derivante da finanziamento CNR\_DTA progetto di ricerca dal titolo Centro Internazionale di Studi Avanzati su Ambiente, Ecosistema e Salute umana – CISAS “Contaminants in the environment” Work Package 2\_ Responsabile scientifico: prof. F. Parello (OdG CdA n. 16)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

**6. Variazione incrementativa di budget per contributo derivante da finanziamento CNR\_DTA progetto di ricerca dal titolo Centro Internazionale di Studi Avanzati su Ambiente, Ecosistema e Salute umana – CISAS “Ecosystem and contaminants” Work Package 3\_ Responsabile scientifico dott.ssa C. Messina (OdG CdA n. 17)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

**7. Variazione incrementativa di budget relativa a contributi INDAM per attività scientifica (OdG CdA n. 18)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

**8. Variazione incrementativa di budget relativa al finanziamento del progetto “Scuole, musei, città della scienza e imprese: una rete nazionale per promuovere la cultura tecnico-scientifica attraverso l'uso didattico di robot” (OdG CdA n. 19)**

Il Collegio esprime parere favorevole.



# UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

## *Collegio dei Revisori dei Conti*

**9. Variazione incrementativa di budget connessa agli introiti per il contributo di € 1.000,00 da parte di Delisa Soluzioni per P.A.L. e sanità per il “XXIII Convegno internazionale di Teoria del diritto” Resp. Prof. Aldo Schiavello (OdG CdA n. 20)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

**10. Variazione incrementativa di budget connessa agli introiti per il contributo di € 1.486,24 da parte del Centre d’Etudes de Philosophie du droit, de Sociologie du droit et de Theorie du droit – Themis, per il “XXIII Convegno internazionale di Teoria del diritto” Resp. Prof. Aldo Schiavello (OdG CdA n. 21)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

**11. Variazione incrementativa di budget per il contributo Onlus AISL (OdG CdA n. 22)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

**12. Variazione incrementativa Budget 2017 relativa alla convenzione tra il Dipartimento STEBICEF e l’Ente Parco dell’Etna. Responsabile scientifico dott. Mario Lo Valvo (OdG CdA n. 23)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

**13. Variazione incrementativa di budget di € 23.855,32 relativa al progetto FP7 “SusFuelCat” (OdG CdA n. 24)**

Vista la rettifica effettuata, il Collegio esprime parere favorevole

**14. Variazione incrementativa di budget per contributo derivante da finanziamento MAECI progetto di ricerca dal titolo “Earthquake Potential of Active Faults using offshore Geo-Morphological Indicators” EPAF-R.S. Prof. F. Pepe (OdG CdA n. 25)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

**15. Variazione incrementativa di budget di € 50.270,04 per progetto AFOSR – Responsabile Scientifico prof. Antonio Chella (OdG CdA n. 26)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

**16. Variazione incrementativa di budget relativa a convenzione con Iterchimica s.r.l. (OdG CdA n. 27)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

**17. Variazione incrementativa di budget relativa ad attività di laboratorio commissionate (OdG CdA n. 28)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

**18. Storno e trasferimento dei contributi ai dipartimenti per le visite didattiche dell’Ateneo A.A. 2016/17 (OdG CdA n. 29)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

**19. Storno da voce di costo CA.P.A. 01.01.13 “Progetti ad usi contabili” PJ-GEST-F-UNICREDIT a favore del Dip. di Culture e Società per convegno Iconografia romana (OdG CdA n. 30)**

Il Collegio esprime parere favorevole.



# UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

## *Collegio dei Revisori dei Conti*

**20. Storno da voce di costo C.A.P.A. 01.01.13 “Progetti ad usi contabili” PJ-GEST-F-UNICREDIT a favore del Dip. di Culture e Società per convegno internazionale “Winckelmann e la Sicilia” (OdG CdA n. 31)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

**21. Storno da voce di costo C.A.P.A. 01.01.13 “Progetti ad usi contabili” PJ-GEST-F-UNICREDIT a favore del Dip. di Scienze Psicologiche per Giornata di Studio “Oltre il muro della paura” (OdG CdA n. 32)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

**22. Richiesta utilizzo risorse fondi progetti PO FESR 2007-2013 Regione Sicilia ai sensi della delibera CdA n. 59 del 01/07/2016 Progetto CAFIS mis. 4.1.1.1 Resp. Scientifico prof. Maurizio Leone (OdG CdA n. 33)**

Il Collegio prende atto; resta inteso che è demandata all'Amministrazione la valutazione del rischio ai fini dello svincolo delle somme.

**23. Richiesta utilizzo risorse fondi progetti PO FESR 2007-2013 Regione Sicilia ai sensi della delibera CdA n. 59 del 01/07/2016 Progetto PIANETA mis. 4.1.1.1 Resp. Scientifico prof. Giovanni Perrone (OdG CdA n. 34)**

Il Collegio prende atto; resta inteso che è demandata all'Amministrazione la valutazione del rischio ai fini dello svincolo delle somme.

**24. Richieste utilizzo risorse fondi PON R&C 2007/2013 ai sensi della delibera n. 46 del CdA del 13/04/2016 – Progetto dal titolo “SINTESYS Security and Intelligence system – ict” PON 2007-2013 PON01\_01687 Responsabile scientifico prof. Marco La Cascia (OdG CdA n. 35)**

Il Collegio prende atto; resta inteso che è demandata all'Amministrazione la valutazione del rischio ai fini dello svincolo delle somme.

**25. Richieste utilizzo risorse fondi PON R&C 2007/2013 ai sensi della delibera n. 46 del CdA del 13/04/2016 – Progetto dal titolo “Soluzioni avanzate basate su biomateriali e matrici composite complesse per la riparazione e la rigenerazione della cartilagine articolare mediante tecniche mininvasive” PON 2007-2013 PON01\_01287. Responsabile scientifico prof. Giulio Gherzi (OdG CdA n. 36)**

Il Collegio prende atto; resta inteso che è demandata all'Amministrazione la valutazione del rischio ai fini dello svincolo delle somme.

**26. Proposta di Piano Triennale 2017-2019 ai sensi della Legge 24/12/2007, n. 244, art. 2, comma 594, lettera c) e comma 599, lettere a) e b) (OdG CdA n. 37)**

In relazione alla proposta di Piano Triennale di cui alla legge 24/12/2007, n. 244, art. 2, comma 594, lettera c) e comma 599, lettere a) e b), il Collegio rileva quanto segue:

- quanto alle dotazioni strumentali e alle autovetture di servizio, gli atti devono essere integrati da idonea documentazione necessaria a dimostrare la congruenza delle operazioni proposte in termini di costi e benefici;

- quanto ai beni immobili ad uso abitativo o di servizio, la proposta non individua idonee misure di razionalizzazione dell'utilizzo limitandosi, per lo più, alla descrizione della situazione di fatto esistente; in ogni caso dovranno proseguire, con la massima sollecitudine, le procedure contenziose in atto per il recupero del credito, anche al fine di agevolare la razionalizzazione complessiva degli immobili.



# UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

## *Collegio dei Revisori dei Conti*

**27. Storno da voce di costo C.A.P.A. 01.01.13 “Progetti ad usi contabili” PJ-GEST-F-UNICREDIT a favore del dip. di Culture e Società per conferimento onorificenza al prof. Beat Brenk (OdG CdA n. 86)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

**28. Revoca finanziamento Progetto “Applicazione di Biotecnologie molecolari e microrganismi protecnologici per caratterizzazione e valorizzazione delle filiere lattario-casearia e prodotti da forno di produzioni tipiche” - codice PON01\_02249 – Avviso MIUR D.D. N. 1/Ric del 18/01/2010 - PONR&C 2007/2013. Determinazioni conseguenti. (OdG CdA n. 87)**

Il Collegio invita l'amministrazione a dare immediato adempimento alla richiesta del MIUR effettuata con nota protocollo n. 16571 del 10.10.2017; resta inteso peraltro che l'amministrazione ha facoltà di attuare le forme di ricorso ritenute opportune. E' altresì indispensabile dare tempestiva notizia al Collegio delle modalità di copertura della differenza tra la somma richiesta e la somma accantonata sul “fondo rischi per progetti rendicontati”.

La seduta è tolta alle ore 19:45

F.to Dott. Maurizio Meloni

F.to Dott. Nunziata Barone

F.to Dott. Manuela Dagnino