



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO
Collegio dei Revisori dei Conti

Verbale n. 98/2017

L'anno 2017 il giorno 14 del mese di giugno, alle ore 09.45, si riunisce, presso il Dipartimento di Architettura – edificio 14, viale delle Scienze Palermo – 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. Verifica amministrativo-contabile presso il Dipartimento di Architettura

Sono presenti:

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

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

Il Presidente, constatato che il Collegio è regolarmente costituito, dichiara aperta la seduta e dà inizio alla trattazione dell'argomento posto all'ordine del giorno.

1. Verifica amministrativo-contabile presso il Dipartimento di Architettura

La verifica amministrativo-contabile si svolge alla presenza del Responsabile Amministrativo, sig.ra Francesca Sole.

All'inizio dei lavori del Collegio interviene il Direttore del Dipartimento, Prof. Andrea Sciascia che porta il suo saluto ai componenti del Collegio stesso.

Il prof. Sciascia illustra in dettaglio le competenze e le attribuzioni del Dipartimento che ha avuto origine nel 2010 dalla fusione dei Dipartimenti di Città e Territorio, Design, Progetto e costruzione edilizia, Rappresentazione e Storia e Progetto nell'Architettura.

L'offerta formativa si articola in tre corsi di laurea triennali, una specialistica biennale e due corsi quinquennali a ciclo unico.

Dalla relazione del prof. Sciascia emerge il carattere multidisciplinare del Dipartimento che ha avuto un costante incremento nel corso degli anni.

Il Dipartimento comprende 81 tra professori e ricercatori strutturati, 31 allievi di dottorato e 15 unità di personale tecnico amministrativo. Gli studenti attualmente iscritti sono 2.180.

Dalle informazioni fornite dal Responsabile amministrativo risulta quanto segue:

- il Dipartimento è stato costituito con il D.R. n. 13/2011 del 04/01/2011
- il Direttore del Dipartimento è il prof. Andrea Sciascia, nominato con D.R. n. 3406 del 12/10/2015

Dalla **verifica amministrativo-contabile**, effettuata mediante esame dei registri e degli atti di ufficio, è emerso quanto di seguito riportato:

Il Consiglio di Dipartimento si è riunito n. 15 volte nell'anno 2016 e n. 8 volte nel 2017.



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO
Collegio dei Revisori dei Conti

I verbali sono sottoscritti dal Direttore in qualità di presidente e dal Responsabile amministrativo in qualità di segretario verbalizzante.

I verbali sono custoditi in registri, con pagine numerate progressivamente e sono identificati da date e numeri.

Il Collegio constata che la Giunta di Dipartimento si è riunita n. 8 volte nell'anno 2016 e n. 2 volte nel 2017; pertanto il Collegio, diversamente da quanto verificato in altri dipartimenti, sottolinea l'operatività della Giunta come da Regolamento.

Il Dipartimento gestisce la sua attività economico-patrimoniale con bilancio unico di Ateneo mediante il Sistema informatico U-GOV.

L'ammontare del Fondo di economato per l'Esercizio Contabile 2017 è stato prelevato per una cifra pari ad euro 3.000,00 con delibera n.1 del Consiglio di Dipartimento del 13/01/2017.

Il Collegio procede alla verifica, a campione, di alcuni "generici di uscita" presenti nel registro fondo economale:

- n. 32 (generico di uscita) del 24/05/2017, fattura n. 01/2017 di euro 275,00.

Il Collegio osserva che debbono essere fornite adeguate giustificazioni in ordine alla specifica finalità della spesa di euro 275,00, gravante sui fondi del Dipartimento, relativa all'evento "Giornata Ricerca Dipartimentale" del 16/05/2017

- n. 25 (generico di uscita) dell'11/05/2017 di euro 305,00

Il Collegio non ha osservazioni da effettuare.

- n. 18 (generico di uscita) dell'11/04/2017 di euro 146,40

Il Collegio non ha osservazioni da effettuare.

La consistenza patrimoniale del Dipartimento alla data del 31/12/2016 ammonta ad euro 11.479.635,34.

Allo stato attuale non è stata ancora aperta la procedura per l'aggiornamento dei dati patrimoniali.

I beni acquistati nel 2017 sono contabilizzati in apposito prospetto aggiornato al 23/05/2017.

È stato esibito al Collegio dei Revisori un Registro di magazzino aggiornato al 31/05/2017.

Sono evidenziate le rimanenze di magazzino necessarie ed utili per determinare l'attivo patrimoniale.

Nel corso dell'esercizio 2017, alla data del presente verbale, sono state effettuate le prescritte scritturazioni contabili dei mandati di pagamento.

Si procede alla verifica, a campione, dei seguenti mandati:

- Mandato n. 6041 del 30/05/2017 di euro 540,38

Il Collegio non ha osservazioni da effettuare.

- Mandato n. 6007 del 30/05/2017 di euro 1.250,00



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO
Collegio dei Revisori dei Conti

In relazione all'esame del mandato, il Collegio ritiene che gli atti debbano essere integrati da specifica attestazione relativa alla finalizzazione del corso di formazione (Autodesk), partecipato dal dott. Di Paola, allo svolgimento dell'attività di ricerca. In ogni caso si raccomanda, per il futuro, che tutti gli atti di spesa dovranno essere sempre intestati al Dipartimento e non alla persona fisica del docente.

- Mandato n. 6346 del 06/06/2017 di euro 4.900,00

In ordine al predetto mandato si segnala che, in occasione del viaggio di istruzione in Scozia, la quota eccedente il contributo stanziato dall'Ateneo per le visite didattiche e a carico degli studenti non è stata versata dagli stessi direttamente al Dipartimento. Non sussiste pertanto la corrispondenza tra l'importo fatturato e quello oggetto di aggiudicazione. La segnalazione che precede viene effettuata al fine di future visite di istruzione.

- Mandato n. 5258 del 16/05/2017 di euro 207,62

Il Collegio non ha osservazioni da effettuare.

- Mandato n. 4254 del 27/04/2017 di euro 1.829,00

Il Collegio non ha osservazioni da effettuare.

La seduta è tolta alle ore

F.to Dott. Maurizio Meloni

F.to Dott. Nunziata Barone

F.to Dott. Manuela Dagnino