



# UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

## *Collegio dei Revisori dei Conti*

### Verbale n. 17/2019

Il giorno 25 novembre 2019 alle ore 9:30 si riunisce presso il Rettorato il Collegio dei Revisori dei Conti dell'Università di Palermo - nominato con Decreto Rettorale n.3358 del 12 dicembre 2017 - con il seguente ordine del giorno:

1. Proposta approvazione "Bilancio consolidato esercizio 2018".
2. Storno per acquisto arredi sala Magna Steri – UA DA00 10
3. Storno per il trasferimento sede "Salita Partanna" e contestuali servizi di trasloco presso vari piani edificio 15. – UA DA00 10
4. Storni per contrattualizzazione dello staff del progetto FORTHEM con assunzione a tempo determinato (3 anni)
5. Storno per Incentivi di cui al comma 3 dell'art.113 del D.Lgs. n. 50/2016
6. Storni fra conti di costo del PJ\_POT\_GIUR\_MIUR\_2019 – UA DA00 11
7. Storno di fondi Dottorato di Ricerca in Scienze Molecolari e Biomolecolari, XXXIV Ciclo con finanziamento ENI al dip. D15
8. Storno per liquidazione del compenso previsto dal contratto di docenza stipulato nel secondo semestre dell'anno accademico 2018/2019 dal Dott. Giuseppe Ferrara, personale t.a.b. in servizio nell'Ateneo
9. Variazione di bilancio per maggiore ricavo e maggiore costo licenze correlate ai Corsi di apprendimento linguistico tramite il software Rosetta Stone Catalyst for Higher Education sulla voce CA.R.A.05.03.05 – "Altri proventi da studenti" - progetto cod. "PJ\_GEST\_CLARS Progetto per la gestione dei ricavi e i costi relativi ai Corsi di apprendimento linguistico tramite il software Rosetta Stone Catalyst for Higher Education" del Bilancio unico di Ateneo e.c. 2019
10. Variazione di storno per allocazione nelle voci pertinenti in applicazione del Decreto Rettorale n. 2077/2019 del 20/06/2019 e pubblicato nell'Albo Ufficiale di Ateneo al n. 1190 del 20/06/2019 su contratti di servizi (DA00.10 Area Affari Generali, Patrimoniali e Negoziali)
11. Variazione per maggiore ricavo e maggiore costo per Progetto P.O. FSE 2014/2020 - AVVISO 3/2019 per il finanziamento di contratti di formazione specialistica nell'area medico sanitaria
12. Variazione per maggiore ricavo e maggiore costo per il finanziamento da parte dell'Istituto Nazionale di Astrofisica Spaziale e Fisica Cosmica di una borsa di dottorato di ricerca al 50%
13. Variazione per maggiore ricavo e maggiore costo per il finanziamento da parte dell'Università di Copenaghen di una borsa triennale di dottorato di ricerca al 60%, in Scienze Fisiche e Chimiche, ciclo 34°
14. Variazione di budget per maggiore ricavo e maggiore costo – Programma Erasmus+ Azione Chiave 2 Attività di cooperazione transnazionale-TCA- Convenzione n.2019-1-IT02-KA220-000006\_2 (ERASMUS+ Conferenza internazionale TCA - "Exchange of good practices among IROs on ICM related issues", Larnaca, 6-8 Novembre 2019)
15. Variazione per maggiore ricavo e maggiore costo per il finanziamento da parte dell'Osservatorio Astronomico di Palermo di una borsa di dottorato di ricerca al 50%
16. Variazione per maggiore ricavo e maggiore costo per il finanziamento da parte dell'Osservatorio Astrofisico di Torino di una borsa di dottorato di ricerca al 100%
17. Variazione per maggiore ricavo e maggiore costo per recupero somma a seguito prestazione svolta senza preventiva autorizzazione dal prof. Mariano Licciardi
18. Variazione per storno di euro 8.250,00 dal progetto PJ\_GEST\_MIGL\_STUD al progetto PJ\_POT\_ING\_COF\_2019 per la quota di cofinanziamento dell'Ateneo (DA00.11 Area Qualità, programmazione e supporto strategico)
19. Accettazione del contributo aggiuntivo di € 20.180,00 concesso per l'anno 2019 per il progetto dal titolo "Sistemi di potenza sostenibili ad energia solare per la riduzione di emissioni di gas



# UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

## *Collegio dei Revisori dei Conti*

- serra in Vietnam (Responsabile Scientifico: prof.ssa Eleonora Riva Sanseverino) e relativa variazione di bilancio per maggiori ricavi e maggiori costi – CUP B71118000130001 - Resp. Scientifico: Prof.ssa Eleonora Riva Sanseverino – MAE-2017-D07-180100 - Dip. Ingegneria
20. Convenzione tra il Dipartimento di Ingegneria (già Dipartimento dell'Innovazione Industriale e Digitale – Ingegneria Chimica, Gestionale, Informatica, Meccanica) e il Consorzio Universitario per l'Ateneo della Sicilia Occidentale e del Bacino del Mediterraneo (UNISOM) avente ad oggetto la realizzazione della 7a edizione del Master "Innovation Virtual Design" – CUP B72J18000080007 - Responsabile Scientifico: Prof. Manfredi Bruccoleri – Dip. Ingegneria
  21. Rimodulazione del budget del progetto PRIN 2017 cod. 2017YBKNCE\_001 "Multiscale phenomena in Continuum Mechanics: singular limits, off-equilibrium and transitions" con storno tra i valori di Mastro e quindi del 3° livello del Piano dei conti ai sensi dell'art. 44 comma 2 del Regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità dell'Università degli Studi di Palermo emanato dal Rettore con Decreto n. 4737 del 31.12.2014 – CUP B74I18000180001 - Responsabile Scientifico: Prof. Marco Maria Luigi Sammartino – PRJ-0171 - Dip. Ingegneria
  22. Variazione di bilancio per maggiori ricavi e maggiori costi di € 3.560,00 a seguito di alienazione beni ai sensi dell'art. 74 comma 5 del Regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità, emanato con D.R. n. 4737/2014 - Responsabile: Prof. Giovanni Perrone – PJ\_ALIENAZ\_BENI\_D26 - Dip. Ingegneria
  23. Rimodulazione del budget della convenzione tra il Dipartimento di Ingegneria e il Consorzio Reluis, con storno tra i valori di Mastro e quindi del 3° livello del Piano dei conti, e di livello superiore del Piano dei conti ai sensi dell'art. 44 comma 2 del Regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità dell'Università degli Studi di Palermo emanato dal Rettore con Decreto n. 4737 del 31.12.2014 – CUP B74I19000020001 - Responsabili Scientifici: Proff. Colajanni, Cavaleri, La Mendola – Dip. Ingegneria
  24. Rimodulazione del budget del progetto PRIN 2017 cod. 20172BH297\_004 "I-Mall - Improving the customer experience in stores by intelligent computer vision" con storno tra valori di livello superiore al 3° livello del Piano dei conti ai sensi dell'art. 44 comma 2 del Regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità dell'Università degli Studi di Palermo emanato dal Rettore con Decreto n. 4737 del 31.12.2014 – CUP B74I18000200001 - Responsabile Scientifico: Prof.ssa Liliana Lo Presti – PRJ-0194 - Dip. Ingegneria
  25. Accettazione del finanziamento concesso dal MIUR per il progetto "Ingegneria POT" e variazione di bilancio per maggiori ricavi e maggiori costi di € 46.230,02 – Responsabile Scientifico: Prof.ssa Marcella Cannarozzo – PJ\_POT\_ING\_MIUR\_2019 - Dip. Ingegneria
  26. Variazione di bilancio per maggiori ricavi e maggiori costi di € 2.000,00 relativa al contributo concesso al Dipartimento di Ingegneria dall'Assemblea Regionale Siciliana per il patrocinio della XIII edizione del Campionato velico internazionale universitario "Trofeo 1001VelaCUP", in programma a Mondello (PA) dal 26 al 29 settembre 2019 - Dip. Ingegneria
  27. Convenzione tra il Dipartimento di Ingegneria e SDI Soluzione d'Impresa srl avente ad oggetto la realizzazione di attività formative nell'ambito del Piano Formativo dal titolo "INVE.R.D.E. - INVEstire in Risorse e Direzioni Ecosostenibili - AV/105A/A18 – finanziato da Fondimpresa a valere sull'avviso 1/2018 – CUP G77D18000550008 - Responsabile Scientifico: Prof. Antonio Piacentino – CON-0151 - Dip. Ingegneria
  28. Variazione di bilancio per maggiori ricavi e maggiori costi relativa ai n. 2 contributi per complessivi € 1.960,00 concessi dall'Università della Basilicata per l'organizzazione, presso il Dipartimento di Ingegneria, di n. 2 convegni nell'ambito del progetto CA16219 "Harmonious - Harmonization of UAS techniques for agricultural and natural ecosystems monitoring", finanziato da COST – European Cooperation in Science & Technology - Resp. Scientifico: Prof. Giuseppe Ciraoło – PJ\_COST\_HARMONIOUS\_D26 - Dip. Ingegneria



# UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

## *Collegio dei Revisori dei Conti*

29. Variazione di bilancio per la Convenzione in conto tra il Dipartimento STEBICEF e la Fondazione Ri.MED. nell'ambito della "campagna di monitoraggio sui corridoi di movimento e di caccia dei chiropteri nelle aree interessate dai lavori", per un importo di Euro 57.000,00 " – Responsabile scientifico, Dott. Mario Lo Valvo - STEBICEF
30. Variazione relativa all'Accordo di collaborazione con ARPA Sicilia – Referente Dott. Mario Lo Valvo - CUP B74119001400007 - STEBICEF
31. Variazione relativa al Bando PRIN 2017 – Progetto 2017W8KNZW\_004 Linea "A - CUP\_B74119000810001 Resp. Scientifico Prof. F. Giacalone - STEBICEF
32. Variazione relativa alla Convenzione IUPPA Farmaceutici S.r.L. - Prof. Tesoriere - CUP\_ CUP B74119001320007 - STEBICEF
33. Variazioni incrementative di bilancio - Master MASV – Cantine Cusumano Ed. XVI, Cantine Pellegrino Ed. XV – E.C. 2019 – Conto CA.R.A.01.02.13 - Codice Progetto D8MASTD16-MASV- Responsabile Prof. Sebastiano Torcivia - SEAS
34. Variazioni incrementative di bilancio – Contributo erogato dalla Fondazione Federico II per € 1.500,00 a sostegno dell'organizzazione della 60esima RSA della SIE- E.C. 2019 – Conto CA.R.A.02.07.01 – Codice Progetto PJ\_CONV\_2019\_005889 - Responsabile Prof. Fabio Mazzola - SEAS
35. Variazione incrementative di bilancio – Contributo erogato dall'Assessorato Regionale dell'Agricoltura, dello Sviluppo Rurale e della Pesca Mediterranea a sostegno dell'organizzazione della 60esima RSA della SIE- E.C. 2019 – Conto CA.R.A.02.02.01 – Codice Progetto PJ\_CONV\_2019\_005889 - Responsabile Prof. Fabio Mazzola - SEAS
36. Variazione di bilancio sul piano dei conti 2019 su voce COAN di costo del Dipartimento Culture e Società dell'Università degli Studi di Palermo contributo protocollo d'intesa Comune di Sciacca per studi e ricerche nel sito archeologico di Rocca Nadore prof. Chiara Portale - Dip. Culture e Società
37. Variazione ulteriore incasso iscrizione 13° Edizione Summer School - DSPPFF
38. Variazione incrementativa di bilancio - PRIN 2017 - € 115.200,00 Prof. Palma - DiFC
39. Variazione incrementativa di bilancio Accordo ASI/INAF n. 2019-27-H0- € 300.439 - Responsabile Scientifico: Prof. Marco Barbera - DiFC
40. Variazione di bilancio sul piano dei conti 2019 su voce coan di costo del Dipartimento SAAF - Winter School - Prof. V.A. Laudicina - SAAF
41. Proposta di storno tra voci coan di costo da spese "correnti" a "investimento" – Fondo di Funzionamento ordinario- E.C. 2019 - DARCH
42. Variazione incrementativa Budget 2019 di € 9.000,00 relativa alla Convenzione tra il Centro interdipartimentale CIRITA (gestito dal Dipartimento DEMS) e la Società agricola Bona Furtuna e Slow Food Monti Sicani – Responsabile Scientifico Prof. Rosario Schicchi - DEMS
43. Variazione relativa al Bando PRIN 2017 – Progetto 2017 2017T8REPXXS\_003 - CUP\_ B74117000040005 Resp. Scientifico Prof.ssa Laura Azzolina - DEMS
44. Variazione di bilancio per incasso tasse per rilascio Certificazioni Informatiche Europee - SIA
45. Variazione incrementativa di budget relativa alla Convezione stipulata con il Dipartimento di Scienze della Vita e dell'Ambiente dell'Università degli Studi di Cagliari avente per oggetto l'analisi dello spettro degli acidi grassi in campioni di sedimenti marini e di specie di pesci e crostacei marini – R.S. Prof.ssa Salvatrice Vizzini - DISTEM
46. Variazione incrementativa di budget relativa alla prestazione conto terzi commissionata dal Dipartimento di Scienze e Ingegneria della Materia, dell'Ambiente ed Urbanistica dell'Università Politecnica delle Marche avente per oggetto l'esecuzione di analisi su campioni di muscoli di organismi marini – R.S. Prof. Salvatrice Vizzini – Dipartimento DiSTeM
47. Variazione incrementativa di budget relativa all'erogazione del contributo del 5% del finanziamento relativo alla convenzione conto terzi stipulata con la Regione Siciliana –



# UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

## *Collegio dei Revisori dei Conti*

Assessorato Territorio e Ambiente – Dipartimento dell'ambiente dal titolo "Progetto CARG Legge 226/99 per la realizzazione del Foglio Geologico in scala 1:50.000 n. 605 Paceco" – R.S. Prof. Attilio Sulli - DiSTeM

48. Variazione incrementativa di budget relativa alla Convezione stipulata con il Comune di Realmonte avente per oggetto il prelievo di campioni nell'area del territorio di Realmonte finalizzato alla preparazione di cartelloni informativi volti alla valorizzazione geologica e paesaggistica di detto Comune - R.S. Prof. Antonio Caruso - DISTEM
49. Variazione incrementativa di budget relativa alla prestazione conto terzi commissionata dall'Istituto Geologico del Perù avente per oggetto l'attività di assemblaggio e fornitura di due MultiGAS Analyzer – R.S. Prof. Alessandro Aiuppa - Dipartimento DiSTeM
50. Variazione incrementativa di budget relativa all'accordo di collaborazione scientifica con il Dipartimento di Scienze della Terra dell'Università di Firenze dal titolo "Implementazione delle camere UV nella rete di monitoraggio vulcanico del laboratorio di geofisica sperimentale" – Dipartimento DISTEM - R.S. Prof. Alessandro Aiuppa - DISTEM
51. Variazione di bilancio sul piano dei conti 2019 su voce Coan di costo del Dipartimento Saaf - danstar Ferment - R.S. Nicola Francesca - SAAF
52. Variazione incrementativa Budget - Accordo di collaborazione ex art. 15 L. 241/90 con il Provveditorato Interregionale alle Opere Pubbliche per la Sicilia e la Calabria – Responsabili scientifici Proff. Fabrizio Agnello e Manuela Milone - Voce Progetto CON-0041 - DARCH
53. Storno dal progetto PJ\_PLS\_BIO\_MIUR\_2019 di € 1.800,00 dalla voce CA.C.B. 02.08.26 "Trasferimenti ad Amministrazioni dello Stato e ad altri Enti Pubblici" in favore della Voce CA.C.B.03.01.06 "Altre Competenze accessorie a personale docente a tempo indeterminato – referente Presidente Prof. Michelangelo Gruttadauria - Scuola Scienze di Base
54. Variazione incrementativa di budget di € 2.000,00 - somma destinata al Dipartimento di Scienze Umanistiche dalla Regione Sicilia – Responsabile Prof.ssa Concetta Giliberto - Dip. Scienze Umanistiche
55. Variazioni incrementativa di Budget di € 2.180,00 somma destinata al Dipartimento di Scienze Umanistiche per il finanziamento del Corso di formazione on line Apprendimento dell'italiano L2 da parte di migranti adulti a bassa scolarizzazione - Dip. Scienze Umanistiche
56. Variazione incrementativa Budget di € 46.500,00 – Bando PRIN 2017 progetto 201794A3F2 Linea C – CUP B74I19001170005 - Responsabile Scientifico: Prof.ssa Francesca Piazza - Dip. Scienze Umanistiche
57. Variazione incrementativa Budget di € 186.976,40 – Bando PRIN 2017 progetto 2017X4FRNL-002 Linea C – CUP B74I19001360001 Responsabile Scientifico: Prof.ssa Alessia Cervini - Dip. Scienze Umanistiche
58. Transazione contenziosi PEO 2015
59. Verifica mandati cassa economale
60. Piattaforma dei Crediti Commerciali e tempestività dei pagamenti
61. Varie ed eventuali

### Ordine del giorno suppletivo

62. Variazioni incrementative di bilancio – Contributo erogato dalla Banca d'Italia per € 10.000,00, Banca Intesa San Paolo per € 3.000,00 e Unicredit S.p.A. per € 1.500,00, a sostegno dell'organizzazione della 60esima RSA della SIE- E.C. 2019 – Conto CA.R.A.02.07.01 – Codice Progetto PJ\_CONV\_2019\_005889 - Responsabile Prof. Fabio Mazzola – SEAS
63. Autorizzazione alla stipula definitiva dell'accordo relativo alla ripartizione del fondo per il finanziamento della retribuzione di posizione e risultato del personale dirigente per l'anno 2019 e alla differenziazione della retribuzione di risultato



# UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

## *Collegio dei Revisori dei Conti*

64. Variazione incrementativa di budget 2019 a seguito concessione contributo da di € 5.000,00 dall'Assessorato Regionale dell'Agricoltura, dello Sviluppo Rurale e della Pesca Mediterranea per la manifestazione "Il Giardino dell'Ulivo e dell'Olio" svoltosi a Palermo dal 25 al 27 ottobre 2019 presso l'Orto Botanico del C.S. SIMUA
65. Variazione incrementativa di budget progetto PRJ-0310 DMI prof.ssa Marinella Sciortino progetto VINCI 2019 variazione € 22.500,00 - DMI

### Sono presenti:

Dott.ssa Margherita La Porta	Componente effettivo
Dott. Pietro Paolo Trimarchi	Componente effettivo

Giustifica l'assenza per sopraggiunti impegni istituzionali il Dott. Giancarlo Astegiano.

Sono presenti, in qualità di segretari verbalizzanti, il dott. Angelo Neri e il sig. Sergio Tennerello.

Si procede quindi all'esame dei punti all'ordine del giorno.

### **1. Proposta approvazione "Bilancio consolidato esercizio 2018" (OdG CdA 06/01)**

L'Università ha predisposto il bilancio consolidato relativo all'esercizio 2018 sulla base del D.M. n. 248/2016 "Schemi di bilancio consolidato delle Università", approvato in attuazione dell'art. 6, comma 2 del D.Lgs. 27.1.2012, n. 18.

Il Collegio rileva che l'Amministrazione, consolidando l'adeguamento alle previsioni normative, ha predisposto il bilancio consolidato relativo all'esercizio 2018 prima della definitiva chiusura dell'esercizio 2019 dell'Ateneo, in tempo utile per verificare i risultati e l'eventuale incidenza degli stessi sulla predisposizione del budget previsionale per l'anno 2020. Garantendo, in questo modo, una corretta programmazione finanziaria.

Il bilancio consolidato dell'Ateneo è stato redatto in base al perimetro di consolidamento, definito dal Consiglio di Amministrazione con deliberazione adottata in data 25 luglio 2019, in linea con gli esercizi precedenti, tenuto conto dell'assenza di variazioni organizzative incidenti sul consolidato.

Il bilancio consolidato è composto da:

- Stato patrimoniale;
- Conto economico;
- Nota integrativa;
- Elenco degli enti rientranti nell'area di consolidamento;

E' stata predisposta, inoltre, una Relazione sulla gestione.

Gli organismi inseriti nel perimetro di consolidamento sono i seguenti:

- Società Unipersonale a responsabilità limitata Sintesi;
- Fondazione Angelo e Salvatore Lima Mancuso;
- Fondazione Carlo Chianello;
- Fondazione Marida Correnti.

Il Collegio osserva che il consolidamento dei conti è stato attuato utilizzando il metodo integrale, in linea con la tipologia di Enti considerati per la redazione del documento contabile.

Esaminati i risultati dello Stato patrimoniale e del Conto economico dell'esercizio 2018, il Collegio rileva che sono esposti con chiarezza sia i dati ricavati dal bilancio di esercizio



# UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

## **Collegio dei Revisori dei Conti**

dell'Ateneo che quelli tratti dal bilancio degli organismi che rientrano nel perimetro del consolidamento chiusi al 31 dicembre 2018, necessari per pervenire alla determinazione del risultato economico di gruppo e del patrimonio netto consolidato.

Dall'esame del bilancio dell'Università e dei bilanci degli esercizi partecipati, risultano sviluppati e chiariti nella nota integrativa i processi di aggregazione fra le poste di bilancio degli organismi considerati e le successive elisioni riferite ai rapporti intercorrenti fra i soggetti considerati, ivi compresa l'esposizione di una chiara sintesi di ciascuna delle voci che compongono il documento contabile.

Quanto ai risultati di consolidamento il Collegio osserva che:

- il patrimonio netto consolidato risulta essere pari ad euro 242.853.421,56, in aumento rispetto a quello dell'esercizio 2017 che era pari ad euro 239.633.539,61;
- il debito consolidato è pari ad euro 23.916.100,22, in diminuzione rispetto agli euro 31.330.655,11 registrati nel bilancio consolidato dell'esercizio 2017;
- il totale delle attività è pari ad euro 452.862.946,72, in costante e significativo aumento rispetto agli esercizi precedenti nei quali era risultato pari ad euro 408.177.339,72 nel 2017 e ad euro 377.831.361,15 risultanti dal bilancio consolidato 2016;
- il risultato di esercizio consolidato è stato pari ad euro 8.866.525,72, in diminuzione rispetto a quello registrato nel bilancio consolidato 2017 che era pari ad euro 11.128.188,57.

L'esame dei dati esposti nel bilancio consolidato mette in luce quanto già sottolineato negli esercizi precedenti, vale a dire la coerenza dei risultati del bilancio consolidato con quelli del bilancio di esercizio 2018 dell'Ateneo, anche in considerazione delle ridotte dimensioni finanziarie e patrimoniali dei dati degli organismi partecipati che rientrano nel perimetro di consolidamento.

Premesso quanto sopra, in assenza di osservazioni particolari, il Collegio, nei limiti di quanto rappresentato, esprime parere favorevole in ordine all'approvazione del Bilancio consolidato al 31 dicembre 2018 dell'Università degli Studi di Palermo.

### **2. Storno per acquisto arredi sala Magna Steri – UA DA00 10 (OdG CdA 06/02)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

### **3. Storno per il trasferimento sede "Salita Partanna" e contestuali servizi di trasloco presso vari piani edificio 15. – UA DA00 10 (OdG CdA 06/03)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

### **4. Storni per contrattualizzazione dello staff del progetto FORTHEM con assunzione a tempo determinato (3 anni) (OdG CdA 06/04)**

Il Collegio evidenzia che l'allegato 1 del 12/11/2019 non è in linea con i dati riportati nella proposta di variazione.

### **5. Storno per Incentivi di cui al comma 3 dell'art.113 del D.Lgs. n. 50/2016 (OdG CdA 06/05)**

Il Collegio esprime parere favorevole.



# UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

## *Collegio dei Revisori dei Conti*

**6. Storni fra conti di costo del PJ\_POT\_GIUR\_MIUR\_2019 – UA DA00 11 (OdG CdA 06/06)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

**7. Storno di fondi Dottorato di Ricerca in Scienze Molecolari e Biomolecolari, XXXIV Ciclo con finanziamento ENI al dip. D15 (OdG CdA 06/07)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

**8. Storno per liquidazione del compenso previsto dal contratto di docenza stipulato nel secondo semestre dell'anno accademico 2018/2019 dal Dott. Giuseppe Ferrara, personale t.a.b. in servizio nell'Ateneo (OdG CdA 06/08)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

**9. Variazione di bilancio per maggiore ricavo e maggiore costo licenze correlate ai Corsi di apprendimento linguistico tramite il software Rosetta Stone Catalyst for Higher Education sulla voce CA.R.A.05.03.05 – “Altri proventi da studenti” - progetto cod. “PJ\_GEST\_CLARS Progetto per la gestione dei ricavi e i costi relativi ai Corsi di apprendimento linguistico tramite il software Rosetta Stone Catalyst for Higher Education” del Bilancio unico di Ateneo e.c. 2019 (OdG CdA 06/09)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

**10. Variazione di storno per allocazione nelle voci pertinenti in applicazione del Decreto Rettorale n. 2077/2019 del 20/06/2019 e pubblicato nell'Albo Ufficiale di Ateneo al n. 1190 del 20/06/2019 su contratti di servizi (DA00.10 Area Affari Generali, Patrimoniali e Negoziali) (OdG CdA 06/10)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

**11. Variazione per maggiore ricavo e maggiore costo per Progetto P.O. FSE 2014/2020 - AVVISO 3/2019 per il finanziamento di contratti di formazione specialistica nell'area medico sanitaria (OdG CdA 06/11)**

Il Collegio rileva che, sulla somma complessiva assegnata all'Ateneo, pari a 2.892.006,36 euro, l'impegno della Regione è limitato a 2.024.404,45 euro (peraltro relativi all'intero triennio 2019-2021), mentre la restante parte sarà impegnata con successivo provvedimento. Pertanto si ritiene opportuno che la variazione sia effettuata, al più, per l'importo impegnato dalla Regione.

**12. Variazione per maggiore ricavo e maggiore costo per il finanziamento da parte dell'Istituto Nazionale di Astrofisica Spaziale e Fisica Cosmica di una borsa di dottorato di ricerca al 50% (OdG CdA 06/12)**

Il Collegio esprime parere favorevole.



## UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

### *Collegio dei Revisori dei Conti*

- 13. Variazione per maggiore ricavo e maggiore costo per il finanziamento da parte dell'Università di Copenaghen di una borsa triennale di dottorato di ricerca al 60%, in Scienze Fisiche e Chimiche, ciclo 34° (OdG CdA 06/13)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 14. Variazione di budget per maggiore ricavo e maggiore costo – Programma Erasmus+ Azione Chiave 2 Attività di cooperazione transnazionale-TCA- Convenzione n.2019-1-IT02-KA220-000006\_2 (ERASMUS+ Conferenza internazionale TCA - “Exchange of good practices among IROs on ICM related issues”, Larnaca, 6-8 Novembre 2019) (OdG CdA 06/14)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 15. Variazione per maggiore ricavo e maggiore costo per il finanziamento da parte dell'Osservatorio Astronomico di Palermo di una borsa di dottorato di ricerca al 50% (OdG CdA 06/15)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 16. Variazione per maggiore ricavo e maggiore costo per il finanziamento da parte dell'Osservatorio Astrofisico di Torino di una borsa di dottorato di ricerca al 100% (OdG CdA 06/16)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 17. Variazione per maggiore ricavo e maggiore costo per recupero somma a seguito prestazione svolta senza preventiva autorizzazione dal prof. Mariano Licciardi (OdG CdA 06/17)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 18. Variazione per storno di euro 8.250,00 dal progetto PJ\_GEST\_MIGL\_STUD al progetto PJ\_POT\_ING\_COF\_2019 per la quota di cofinanziamento dell'Ateneo (DA00.11 Area Qualità, programmazione e supporto strategico) (OdG CdA 06/18)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 19. Accettazione del contributo aggiuntivo di € 20.180,00 concesso per l'anno 2019 per il progetto dal titolo “Sistemi di potenza sostenibili ad energia solare per la riduzione di emissioni di gas serra in Vietnam (Responsabile Scientifico: prof.ssa Eleonora Riva Sanseverino) e relativa variazione di bilancio per maggiori ricavi e maggiori costi – CUP B71I18000130001 - Resp. Scientifico: Prof.ssa Eleonora Riva Sanseverino – MAE-2017-D07-180100 - Dip. Ingegneria (OdG CdA 06/19)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 20. Convenzione tra il Dipartimento di Ingegneria (già Dipartimento dell'Innovazione Industriale e Digitale – Ingegneria Chimica, Gestionale, Informatica, Meccanica) e il**





# UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

## *Collegio dei Revisori dei Conti*

Consorzio Universitario per l'Ateneo della Sicilia Occidentale e del Bacino del Mediterraneo (UNISOM) avente ad oggetto la realizzazione della 7a edizione del Master "Innovation Virtual Design" – CUP B72J18000080007 - Responsabile Scientifico: Prof. Manfredi Bruccoleri – Dip. Ingegneria (OdG CdA 06/20)

Il Collegio esprime parere favorevole.

21. Rimodulazione del budget del progetto PRIN 2017 cod. 2017YBKNCE\_001 "Multiscale phenomena in Continuum Mechanics: singular limits, off-equilibrium and transitions" con storno tra i valori di Mastro e quindi del 3° livello del Piano dei conti ai sensi dell'art. 44 comma 2 del Regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità dell'Università degli Studi di Palermo emanato dal Rettore con Decreto n. 4737 del 31.12.2014 – CUP B74I18000180001 - Responsabile Scientifico: Prof. Marco Maria Luigi Sammartino – PRJ-0171 - Dip. Ingegneria (OdG CdA 06/21)

Il Collegio esprime parere favorevole.

22. Variazione di bilancio per maggiori ricavi e maggiori costi di € 3.560,00 a seguito di alienazione beni ai sensi dell'art. 74 comma 5 del Regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità, emanato con D.R. n. 4737/2014 - Responsabile: Prof. Giovanni Perrone – PJ\_ALIENAZ\_BENI\_D26 - Dip. Ingegneria (OdG CdA 06/22)

Il Collegio esprime parere favorevole.

23. Rimodulazione del budget della convenzione tra il Dipartimento di Ingegneria e il Consorzio Reluis, con storno tra i valori di Mastro e quindi del 3° livello del Piano dei conti, e di livello superiore del Piano dei conti ai sensi dell'art. 44 comma 2 del Regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità dell'Università degli Studi di Palermo emanato dal Rettore con Decreto n. 4737 del 31.12.2014 – CUP B74I19000020001 - Responsabili Scientifici: Proff. Colajanni, Cavaleri, La Mendola – Dip. Ingegneria (OdG CdA 06/23)

Il Collegio esprime parere favorevole.

24. Rimodulazione del budget del progetto PRIN 2017 cod. 20172BH297\_004 "I-Mall - Improving the customer experience in stores by intelligent computer vision" con storno tra valori di livello superiore al 3° livello del Piano dei conti ai sensi dell'art. 44 comma 2 del Regolamento di Amministrazione, Finanza e Contabilità dell'Università degli Studi di Palermo emanato dal Rettore con Decreto n. 4737 del 31.12.2014 – CUP B74I18000200001 - Responsabile Scientifico: Prof.ssa Liliana Lo Presti – PRJ-0194 - Dip. Ingegneria (OdG CdA 06/24)

Il Collegio esprime parere favorevole.

25. Accettazione del finanziamento concesso dal MIUR per il progetto "Ingegneria POT" e variazione di bilancio per maggiori ricavi e maggiori costi di € 46.230,02 – Responsabile Scientifico: Prof.ssa Marcella Cannarozzo – PJ\_POT\_ING\_MIUR\_2019 - Dip. Ingegneria (OdG CdA 06/25)



## UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

### *Collegio dei Revisori dei Conti*

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 26. Variazione di bilancio per maggiori ricavi e maggiori costi di € 2.000,00 relativa al contributo concesso al Dipartimento di Ingegneria dall'Assemblea Regionale Siciliana per il patrocinio della XIII edizione del Campionato velico internazionale universitario "Trofeo 1001VelaCUP", in programma a Mondello (PA) dal 26 al 29 settembre 2019 - Dip. Ingegneria (OdG CdA 06/26)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 27. Convenzione tra il Dipartimento di Ingegneria e SDI Soluzione d'Impresa srl avente ad oggetto la realizzazione di attività formative nell'ambito del Piano Formativo dal titolo "INVE.R.D.E. - INVEstire in Risorse e Direzioni Ecosostenibili - AV/105A/A18 – finanziato da Fondimpresa a valere sull'avviso 1/2018 – CUP G77D18000550008 - Responsabile Scientifico: Prof. Antonio Piacentino – CON-0151 - Dip. Ingegneria (OdG CdA 06/27)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 28. Variazione di bilancio per maggiori ricavi e maggiori costi relativa ai n. 2 contributi per complessivi € 1.960,00 concessi dall'Università della Basilicata per l'organizzazione, presso il Dipartimento di Ingegneria, di n. 2 convegni nell'ambito del progetto CA16219 "Harmonious - Harmonization of UAS techniques for agricultural and natural ecosystems monitoring", finanziato da COST – European Cooperation in Science & Technology - Resp. Scientifico: Prof. Giuseppe Ciruolo – PJ\_COST\_HARMONIOUS\_D26 - Dip. Ingegneria (OdG CdA 06/28)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 29. Variazione di bilancio per la Convenzione in conto tra il Dipartimento STEBICEF e la Fondazione Ri.MED. nell'ambito della "campagna di monitoraggio sui corridoi di movimento e di caccia dei chirotteri nelle aree interessate dai lavori", per un importo di Euro 57.000,00 " – Responsabile scientifico, Dott. Mario Lo Valvo – STEBICEF (OdG CdA 06/29)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 30. Variazione relativa all'Accordo di collaborazione con ARPA Sicilia – Referente Dott. Mario Lo Valvo - CUP B74I19001400007 – STEBICEF (OdG CdA 06/30)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 31. Variazione relativa al Bando PRIN 2017 – Progetto 2017W8KNZW\_004 Linea "A - CUP\_B74I19000810001 Resp. Scientifico Prof. F. Giacalone – STEBICEF (OdG CdA 06/31)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 32. Variazione relativa alla Convenzione IUPPA Farmaceutici S.r.L. - Prof. Tesoriere - CUP\_CUP B74I19001320007 – STEBICEF (OdG CdA 06/32)**



## UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

### *Collegio dei Revisori dei Conti*

Il Collegio esprime parere favorevole.

**33. Variazioni incrementative di bilancio - Master MASV – Cantine Cusumano Ed. XVI, Cantine Pellegrino Ed. XV – E.C. 2019 – Conto CA.R.A.01.02.13 - Codice Progetto D8MASTD16-MASV- Responsabile Prof. Sebastiano Torcivia – SEAS (OdG CdA 06/33)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

**34. Variazioni incrementative di bilancio – Contributo erogato dalla Fondazione Federico II per € 1.500,00 a sostegno dell'organizzazione della 60esima RSA della SIE- E.C. 2019 – Conto CA.R.A.02.07.01 – Codice Progetto PJ\_CONV\_2019\_005889 - Responsabile Prof. Fabio Mazzola – SEAS (OdG CdA 06/34)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

**35. Variazione incrementative di bilancio – Contributo erogato dall'Assessorato Regionale dell'Agricoltura, dello Sviluppo Rurale e della Pesca Mediterranea a sostegno dell'organizzazione della 60esima RSA della SIE- E.C. 2019 – Conto CA.R.A.02.02.01 – Codice Progetto PJ\_CONV\_2019\_005889 - Responsabile Prof. Fabio Mazzola – SEAS (OdG CdA 06/35)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

**36. Variazione di bilancio sul piano dei conti 2019 su voce COAN di costo del Dipartimento Culture e Società dell'Università degli Studi di Palermo contributo protocollo d'intesa Comune di Sciacca per studi e ricerche nel sito archeologico di Rocca Nadore prof. Chiara Portale - Dip. Culture e Società (OdG CdA 06/36)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

**37. Variazione ulteriore incasso iscrizione 13° Edizione Summer School – DSPPF (OdG CdA 06/37)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

**38. Variazione incrementativa di bilancio - PRIN 2017 - € 115.200,00 Prof. Palma – DiFC (OdG CdA 06/38)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

**39. Variazione incrementativa di bilancio Accordo ASI/INAF n. 2019-27-H0- € 300.439 - Responsabile Scientifico: Prof. Marco Barbera – DiFC (OdG CdA 06/39)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

**40. Variazione di bilancio sul piano dei conti 2019 su voce coan di costo del Dipartimento SAAF - Winter School - Prof. V.A. Laudicina – SAAF (OdG CdA 06/40)**



# UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

## *Collegio dei Revisori dei Conti*

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 41. Proposta di storno tra voci coan di costo da spese “correnti” a “investimento” – Fondo di Funzionamento ordinario- E.C. 2019 – DARCH (OdG CdA 06/41)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 42. Variazione incrementativa Budget 2019 di € 9.000,00 relativa alla Convenzione tra il Centro interdipartimentale CIRITA (gestito dal Dipartimento DEMS) e la Società agricola Bona Furtuna e Slow Food Monti Sicani – Responsabile Scientifico Prof. Rosario Schicchi – DEMS (OdG CdA 06/42)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 43. Variazione relativa al Bando PRIN 2017 – Progetto 2017 2017T8REPXXS\_003 - CUP\_ B74117000040005 Resp. Scientifico Prof.ssa Laura Azzolina – DEMS (OdG CdA 06/43)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 44. Variazione di bilancio per incasso tasse per rilascio Certificazioni Informatiche Europee – SIA (OdG CdA 06/44)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 45. Variazione incrementativa di budget relativa alla Convezione stipulata con il Dipartimento di Scienze della Vita e dell’Ambiente dell’Università degli Studi di Cagliari avente per oggetto l’analisi dello spettro degli acidi grassi in campioni di sedimenti marini e di specie di pesci e crostacei marini – R.S. Prof.ssa Salvatrice Vizzini – DISTEM (OdG CdA 06/45)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 46. Variazione incrementativa di budget relativa alla prestazione conto terzi commissionata dal Dipartimento di Scienze e Ingegneria della Materia, dell’Ambiente ed Urbanistica dell’Università Politecnica delle Marche avente per oggetto l’esecuzione di analisi su campioni di muscoli di organismi marini – R.S. Prof. Salvatrice Vizzini – Dipartimento DiSTeM (OdG CdA 06/46)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 47. Variazione incrementativa di budget relativa all’erogazione del contributo del 5% del finanziamento relativo alla convenzione conto terzi stipulata con la Regione Siciliana – Assessorato Territorio e Ambiente – Dipartimento dell’ambiente dal titolo “Progetto CARG Legge 226/99 per la realizzazione del Foglio Geologico in scala 1:50.000 n. 605 Paceco” – R.S. Prof. Attilio Sulli – DiSTeM (OdG CdA 06/47)**

Il Collegio esprime parere favorevole.



## UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

### *Collegio dei Revisori dei Conti*

**48. Variazione incrementativa di budget relativa alla Convezione stipulata con il Comune di Realmonte avente per oggetto il prelievo di campioni nell'area del territorio di Realmonte finalizzato alla preparazione di cartelloni informativi volti alla valorizzazione geologica e paesaggistica di detto Comune - R.S. Prof. Antonio Caruso – DISTEM (OdG CdA 06/48)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

**49. Variazione incrementativa di budget relativa alla prestazione conto terzi commissionata dall'Istituto Geologico del Perù avente per oggetto l'attività di assemblaggio e fornitura di due MultiGAS Analyzer – R.S. Prof. Alessandro Aiuppa - Dipartimento DiSTeM (OdG CdA 06/49)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

**50. Variazione incrementativa di budget relativa all'accordo di collaborazione scientifica con il Dipartimento di Scienze della Terra dell'Università di Firenze dal titolo "Implementazione delle camere UV nella rete di monitoraggio vulcanico del laboratorio di geofisica sperimentale" – Dipartimento DISTEM - R.S. Prof. Alessandro Aiuppa – DISTEM (OdG CdA 06/50)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

**51. Variazione di bilancio sul piano dei conti 2019 su voce Coan di costo del Dipartimento Saaf - danstar Ferment - R.S. Nicola Francesca – SAAF (OdG CdA 06/51)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

**52. Variazione incrementativa Budget - Accordo di collaborazione ex art. 15 L. 241/90 con il Provveditorato Interregionale alle Opere Pubbliche per la Sicilia e la Calabria – Responsabili scientifici Proff. Fabrizio Agnello e Manuela Milone - Voce Progetto CON-0041 – DARCH (OdG CdA 06/52)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

**53. Storno dal progetto PJ\_PLS\_BIO\_MIUR\_2019 di € 1.800,00 dalla voce CA.C.B. 02.08.26 "Trasferimenti ad Amministrazioni dello Stato e ad altri Enti Pubblici" in favore della Voce CA.C.B.03.01.06 "Altre Competenze accessorie a personale docente a tempo indeterminato – referente Presidente Prof. Michelangelo Gruttadauria - Scuola Scienze di Base (OdG CdA 06/53)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

**54. Variazione incrementativa di budget di € 2.000,00 - somma destinata al Dipartimento di Scienze Umanistiche dalla Regione Sicilia – Responsabile Prof.ssa Concetta Giliberto - Dip. Scienze Umanistiche (OdG CdA 06/54)**

Il Collegio esprime parere favorevole.



## UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

### *Collegio dei Revisori dei Conti*

**55. Variazioni incrementativa di Budget di € 2.180,00 somma destinata al Dipartimento di Scienze Umanistiche per il finanziamento del Corso di formazione on line Apprendimento dell'italiano L2 da parte di migranti adulti a bassa scolarizzazione - Dip. Scienze Umanistiche (OdG CdA 06/55)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

**56. Variazione incrementativa Budget di € 46.500,00 – Bando PRIN 2017 progetto 201794A3F2 Linea C – CUP B74119001170005 - Responsabile Scientifico: Prof.ssa Francesca Piazza - Dip. Scienze Umanistiche (OdG CdA 06/56)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

**57. Variazione incrementativa Budget di € 186.976,40 – Bando PRIN 2017 progetto 2017X4FRNL-002 Linea C – CUP B74119001360001 Responsabile Scientifico: Prof.ssa Alessia Cervini - Dip. Scienze Umanistiche (OdG CdA 06/57)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

**58. Transazione contenziosi PEO 2015 (OdG CdA 08/01)**

Punto non trattato.

**59. Verifica mandati cassa economale**

La dott.ssa La Porta si è recata presso l'ufficio dell'economista Calogero Mingoia e ha esaminato i seguenti mandati:

- ord. N. 40 del 04/06/2019 "Rimborso spese per acquisto urgente" di € 30,32
- ord. N. 52 del 04/07/2019 "Rimborso spese per riparazione urgente pneumatico" di € 35,00
- ord. N. 53 del 19/07/2019 "Rimborso spese per acquisto urgente batteria auto" di € 75,00

I suddetti mandati risultano corretti.

**60. Piattaforma dei Crediti Commerciali e tempestività dei pagamenti**

Il Collegio prende atto della documentazione trasmessa e invita l'Amministrazione ad assumere le opportune e idonee iniziative al fine di allineare i dati presenti in PCC con la reale situazione debitoria commerciale dell'Ateneo.

**61. Varie ed eventuali**

Punto non trattato.

**62. Variazioni incrementative di bilancio – Contributo erogato dalla Banca d'Italia per € 10.000,00, Banca Intesa San Paolo per € 3.000,00 e Unicredit S.p.A. per € 1.500,00, a sostegno dell'organizzazione della 60esima RSA della SIE- E.C. 2019 – Conto CA.R.A.02.07.01 – Codice Progetto PJ\_CONV\_2019\_005889 - Responsabile Prof. Fabio Mazzola – SEAS (OdG CdA 10/03)**



# UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

## *Collegio dei Revisori dei Conti*

Il Collegio esprime parere favorevole.

**63. Autorizzazione alla stipula definitiva dell'accordo relativo alla ripartizione del fondo per il finanziamento della retribuzione di posizione e risultato del personale dirigente per l'anno 2019 e alla differenziazione della retribuzione di risultato (OdG CdA 10/04)**

Il Collegio, considerato che occorre predisporre opportuna relazione, propone il rinvio alla prossima seduta del Consiglio di Amministrazione.

**64. Variazione incrementativa di budget 2019 a seguito concessione contributo da di € 5.000,00 dall'Assessorato Regionale dell'Agricoltura, dello Sviluppo Rurale e della Pesca Mediterranea per la manifestazione "Il Giardino dell'Ulivo e dell'Olio" svoltosi a Palermo dal 25 al 27 ottobre 2019 presso l'Orto Botanico del C.S. SIMUA (OdG CdA 10/05)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

**65. Variazione incrementativa di budget progetto PRJ-0310 DMI prof.ssa Marinella Sciortino progetto VINCI 2019 variazione € 22.500,00 – DMI (OdG CdA 10/06)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

La seduta è chiusa alle ore 14:20.

F.to Margherita La Porta

F.to Pietro Paolo Trimarchi