



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

Collegio dei Revisori dei Conti

Verbale n. 11/2020

Il giorno 15 giugno 2020 alle ore 15 si riunisce in modalità telematica 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. Avvio esame documentazione Bilancio di Esercizio 2019
2. Esame conti giudiziali 2019 dei Dipartimenti
3. Varie ed eventuali

Sono presenti in collegamento telematico:

Dott. Giancarlo Astegiano	Presidente
Dott.ssa Margherita La Porta	Componente effettivo
Dott. Pietro Paolo Trimarchi	Componente effettivo

Sono presenti, in qualità di segretari verbalizzanti, in collegamento telematico, dott. Angelo Neri, sig.ra Annalisa Impeduglia e sig. Sergio Tennerello.

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

1. Avvio esame documentazione Bilancio di Esercizio 2019

Il Collegio ha avviato l'esame del Bilancio, anche con l'ausilio del Direttore Generale che ha illustrato le linee guida generali che caratterizzano il documento contabile.

2. Esame conti giudiziali 2019 dei Dipartimenti

I Conti Giudiziali vanno corredati del provvedimento di nomina dell'agente Contabile:

- Delibera del Consiglio di Dipartimento se l'incaricato è il vicario o il responsabile amministrativo
- Decreto del Direttore generale, su delibera del Consiglio se viene individuato un soggetto diverso da quelli indicati (art. 1, comma 5 del Regolamento gestione fondo economale). Nessun Conto Giudiziale riporta detto allegato, eccetto il Dip. Ingegneria

Il conto giudiziale deve essere sottoscritto dall'Agente contabile- Economo e, se persona diversa dal Responsabile amministrativo, va verificato e parificato da quest'ultimo e quindi sottoposto all'approvazione del Consiglio di Dipartimento (art. 10, comma 3 del citato Regolamento).

Risultano, pertanto, irregolari nell'iter procedurale i Conti Giudiziali afferenti alle seguenti strutture:

- Aten Center
- Bind
- Dip. Culture e Società
- Dip. Scienze Umanistiche
- Scienze di Base
- Scuola Scienze Giuridiche
- SPEEF



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

Collegio dei Revisori dei Conti

DICHIRONS: Non risulta allegato il Registro economale.

3. Varie ed eventuali

Il Collegio rappresenta che, per il tramite del rappresentante MEF, in data 29.05 u.s. si è provveduto a trasmettere all'uff. 4 dell'I.G.F del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato, la scheda di monitoraggio delle riduzioni di spesa con versamento in entrata al bilancio dello Stato (Circolare M.E.F. n. 9 del 21.04.2020).

La seduta è chiusa alle ore 16:10

F.to Giancarlo Astegiano

F.to Margherita La Porta

F.to Pietro Paolo Trimarchi