



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

Collegio dei Revisori dei Conti

Verbale n. 15/2020

Il giorno 24 luglio 2020 alle ore 15:00 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. Variazione di budget per maggiore ricavo e maggiore costo: Tasse per procedure selettive bando di partecipazione al corso di specializzazione per le attività di sostegno v ciclo a.a.2019/2020 – UA DA00 11
2. Variazione di budget per maggiore ricavo e maggiore costo per Bonus docenti/studenti (Midolo Roberta)
3. Storno per acquisto di servizi di comunicazione e promozione – UA DA00 01 05 (Internazionalizzazione)
4. Eventuale transazione con la Impregida srl
5. Ratifica DDG n. 2163 del 16/07/2020. Storno per pubblicazione avviso di gara relativa al progetto di “Riqualificazione energetica dell’edificio 14 - UA DA00 13
6. Variazione incrementativa di € 828,00 per versamento del Prof. Maurizio La Guardia a titolo di recupero somme per prestazioni svolte senza preventiva autorizzazione, in applicazione dell’art. 2, comma 1, lett. c) del “Regolamento per la Disciplina del Fondo di Ateneo per la premialità, ai sensi dell’art. 9 della legge 30 dicembre 2010 n. 240” emanato con D.R. n. 3110 del 30.09.2019. Area Risorse Umane - Settore Contratti, incarichi e collaborazioni esterne - E.C. 2020.
7. Storno per diritti di agenzia – UA DA00 01
8. Variazione incrementativa Budget 2020 – Contratto per prestazione conto terzi con l’Autorità di Sistema Portuale del mare di Sicilia Occidentale– Responsabile scientifico Prof. Maurizio Carta - Voce Progetto CON-0266 - DARCH
9. Variazione incrementativa di budget per maggiori entrate per prestazioni conto terzi attività routinaria Dott. Mario Mirisola - DICHIRONS
10. Variazione incrementativa di budget connessa al contributo - Iscrizioni Convegno internazionale di rilevante interesse scientifico dal titolo: Perinatal Origins of Neuropsychiatric Disorders: from Molecular Mechanisms to Therapeutic Perspectives, (che si è svolto a Palermo, dal 29 maggio all’1 giugno 2019) – capitolo di bilancio 2018-A_DID-0004 - Responsabile Scientifico Prof. Carla Cannizzaro - € 6.056,28 – PROMISE
11. Storno oltre il III livello per acquisto attrezzatura scientifica a valere sui fondi PJ_DR_D14_INCR10_33_509759_DI_FRANCO - Responsabile: Prof. Marco Milazzo - DISTEM
12. Storno per integrazione compenso dott. Fabio Principato conto terzi STMicroelectronics - DiFC
13. Variazione budget 2020 Convenzione con SDI Soluzioni d'Impresa per Accordo SPRINT resp.le scientifico: prof. Francesco Pace - DPPFF
14. Variazione incrementativa Budget E.C. 2020 – Contratto per prestazione conto terzi con il Comune di Marsala – Responsabile scientifico: Prof. Ignazio Vinci - Voce Progetto CON-0268 - DARCH
15. Storno per acquisto MacBook sul progetto PJ_RIC_FFABR_8891 resp.le prof.ssa Francesca Anello - SPPFF
16. Accettazione del finanziamento concesso dal MIUR all’Università di Palermo per il progetto POC01_00121 dal titolo: “Accumulatori al Piombo-Acido Nanostrutturati”, presentato a valere sul bando Proof of Concept - Misura: PNR 2015-2020 - Settore/Ambito di intervento: ENERGIA, e variazione di bilancio per maggiori ricavi e maggiori costi di € 197.400,00 –



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

Collegio dei Revisori dei Conti

CUP B74I19000300008 - Resp. Scientifico: Prof.ssa Rosalinda Inguanta – PRJ-0235 – Ingegneria

17. Rimodulazione del budget del progetto CON-0192 con storno tra valori di mastro, e dunque del 3° livello del Piano dei conti, ai sensi degli artt. 43 e 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 – Ingegneria
18. Rimodulazione del budget del progetto CON-0234 con storno tra valori di livello superiore al 3° livello del Piano dei conti ai sensi degli artt. 43 e 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 – Ingegneria
19. Rimodulazione del budget del progetto CON-0191 con storno tra valori di mastro, e dunque del 3° livello del Piano dei conti, e di livello superiore ai sensi degli artt. 43 e 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 – Ingegneria
20. Variazione incrementativa di € 246,72 per versamento della Sig.ra Silvana Iacona a titolo di recupero somme per prestazioni svolte senza preventiva autorizzazione, in applicazione dell'art. 2, comma 1, lett. c) del "Regolamento per la Disciplina del Fondo di Ateneo per la premialità, ai sensi dell'art. 9 della legge 30 dicembre 2010 n. 240" emanato con D.R. n. 3110 del 30.09.2019. Area Risorse Umane - Settore Contratti, incarichi e collaborazioni esterne - E.C. 2020.
21. Variazione incrementativa di budget connessa al trasferimento fondi da AIRC per Progetto di Ricerca dal titolo: "Local immunoradiotherapy (LIRT)" – capitolo di bilancio PRJ-0368 - Responsabile Scientifico Prof. Claudio Tripodo -€ 98.238,94 - PROMISE
22. Storno tra voci COAN FFO 2020 per sopravvenute esigenze di manutenzione impianti di raffreddamento e riscaldamento e ascensore
23. Definizione area di consolidamento, esercizio 2019, ai sensi dell'art. 1 del Decreto Interministeriale MIUR MEF n. 248 del 11/04/2016
24. Proposta conciliativa formulata dal Giudice relativa alla controversia Milazzo - Unipa
25. Vendita partecipazione azionaria della Regione Siciliana posseduta nel Consorzio di Ricerca per l'Innovazione Tecnologica Sicilia Agrobiopisca
26. Storno di Bilancio per l'acquisto della licenza del software GeneSpring della Agilent, per le finalità delle attività progettuali, a gravare sul Progetto PO FES R 1.1.5 "OBIND", codice identificativo progetto 2017 - NAZ0237_D15 – CUP G29J18000700007, Responsabile scientifico: Prof. Salvatore Feo – STEBICEF
27. Storno di Bilancio per l'acquisizione sia di servizi per la pubblicazione di un articolo su rivista scientifica sia per materiale divulgativo, per le finalità delle attività progettuali, a gravare sul Progetto "Quote in gestione al Dipartimento per le esigenze di ricerca del Ricercatore AIM" codice progetto 2019_AIM_CTC_STEBICEF_CI_2 - CUP B74I19000690006, Responsabile scientifico: Dott. Francesco Armetta – STEBICEF
28. Verifica ordinativi di spesa
29. Esame Conti giudiziali 2019 dei Dipartimenti
30. Varie ed eventuali

Ordine del giorno suppletivo

31. Contratto conto terzi tra il Dipartimento di Ingegneria e il Consorzio Universitario per l'ateneo della Sicilia Occidentale e del Bacino del Mediterraneo (Unisom) avente per oggetto la realizzazione del Master in "INNOVATION VIRTUAL DESIGN" (8ª edizione) – CUP B77H20001290005 – Resp. Scientifico: Prof. Manfredi Bruccoleri – CON-0274 – Ingegneria



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

Collegio dei Revisori dei Conti

32. Variazione per maggiore ricavo e maggiore costo per versamento del Prof. Maurizio Cellura, per l'importo di euro 10.535,53 – Recupero per prestazioni svolte senza preventiva autorizzazione
33. Variazione per maggiore ricavo e maggiore costo per versamento del Prof. Nunzio Scibilia, di euro 6.363,87 – Recupero per prestazioni svolte senza preventiva autorizzazione
34. Variazione budget 2020 Progetto Erasmus+ CARE res.le prof.ssa Elisabetta Di Giovanni – SPPEFF
35. Variazione incrementativa di bilancio per stanziamento fondo ministeriale a titolo di cofinanziamento per far fronte alle straordinarie esigenze connesse allo stato di emergenza deliberato dal Consiglio dei Ministri in data 31.01. 2020, giusta finanziamento MIUR ai sensi dell'art. 3 del DM 294 del 14 luglio 2020. Gestione del finanziamento in capo all'Area Affari Generali, Patrimoniali e Negoziali ed all'Area Sistemi Informativi e Portale di Ateneo - E.C. 2020
36. Richiesta di autorizzare l'utilizzo delle risorse a disposizione del Responsabile scientifico: Prof. B. Pignataro, relative al progetto BEST4U fino all'importo di € 6.000,00 - DiFC

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, dott.ssa Silvia Palesano e sig. Sergio Tennerello.

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

- 1. Variazione di budget per maggiore ricavo e maggiore costo: Tasse per procedure selettive bando di partecipazione al corso di specializzazione per le attività di sostegno v ciclo a.a.2019/2020 – UA DA00 11 (ODG CdA N. 06/01)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 2. Variazione di budget per maggiore ricavo e maggiore costo per Bonus docenti/studenti (Midolo Roberta) (ODG CdA N. 06/02)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 3. Storno per acquisto di servizi di comunicazione e promozione – UA DA00 01 05 (Internazionalizzazione) (ODG CdA N. 06/03)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 4. Eventuale transazione con la Impregida srl (ODG CdA N. 06/04)**

Il Collegio rileva che non è prevista alcuna variazione di bilancio e che l'atto non rientra tra quelli per i quali è previsto il parere del Collegio.

Rilevata comunque la peculiarità della questione, riserva l'effettuazione del controllo successivo su tutta la procedura.



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

Collegio dei Revisori dei Conti

5. **Ratifica DDG n. 2163 del 16/07/2020. Storno per pubblicazione avviso di gara relativa al progetto di “Riqualificazione energetica dell’edificio 14 - UA DA00 13 (ODG CdA N. 06/05)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

6. **Variazione incrementativa di € 828,00 per versamento del Prof. Maurizio La Guardia a titolo di recupero somme per prestazioni svolte senza preventiva autorizzazione, in applicazione dell’art. 2, comma 1, lett. c) del “Regolamento per la Disciplina del Fondo di Ateneo per la premialità, ai sensi dell’art. 9 della legge 30 dicembre 2010 n. 240” emanato con D.R. n. 3110 del 30.09.2019. Area Risorse Umane - Settore Contratti, incarichi e collaborazioni esterne - E.C. 2020. (ODG CdA N. 06/06)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

7. **Storno per diritti di agenzia – UA DA00 01 (ODG CdA N. 06/07)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

8. **Variazione incrementativa Budget 2020 – Contratto per prestazione conto terzi con l’Autorità di Sistema Portuale del mare di Sicilia Occidentale– Responsabile scientifico Prof. Maurizio Carta - Voce Progetto CON-0266 – DARCH (ODG CdA N. 06/08)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

9. **Variazione incrementativa di budget per maggiori entrate per prestazioni conto terzi attività routinaria Dott. Mario Mirisola – DICHIRONS (ODG CdA N. 06/09)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

10. **Variazione incrementativa di budget connessa al contributo - Iscrizioni Convegno internazionale di rilevante interesse scientifico dal titolo: Perinatal Origins of Neuropsychiatric Disorders: from Molecular Mechanisms to Therapeutic Perspectives, (che si è svolto a Palermo, dal 29 maggio all’1 giugno 2019) – capitolo di bilancio 2018-A_DID-0004 - Responsabile Scientifico Prof. Carla Cannizzaro - € 6.056,28 – PROMISE (ODG CdA N. 06/10)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

11. **Storno oltre il III livello per acquisto attrezzatura scientifica a valere sui fondi PJ_DR_D14_INCR10_33_509759_DI_FRANCO - Responsabile: Prof. Marco Milazzo – DISTEM (ODG CdA N. 06/11)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

12. **Storno per integrazione compenso dott. Fabio Principato conto terzi STMMicroelectronics – DiFC (ODG CdA N. 06/12)**



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

Collegio dei Revisori dei Conti

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 13. Variazione budget 2020 Convenzione con SDI Soluzioni d'Impresa per Accordo SPRINT resp.le scientifico: prof. Francesco Pace – DPPFF (ODG CdA N. 06/13)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 14. Variazione incrementativa Budget E.C. 2020 – Contratto per prestazione conto terzi con il Comune di Marsala – Responsabile scientifico: Prof. Ignazio Vinci - Voce Progetto CON- 0268 – DARCH (ODG CdA N. 06/14)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 15. Storno per acquisto MacBook sul progetto PJ_RIC_FFABR_8891 resp.le prof.ssa Francesca Anello – SPPFF (ODG CdA N. 06/15)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 16. Accettazione del finanziamento concesso dal MIUR all'Università di Palermo per il progetto POC01_00121 dal titolo: "Accumulatori al Piombo-Acido Nanostrutturati", presentato a valere sul bando Proof of Concept - Misura: PNR 2015-2020 - Settore/Ambito di intervento: ENERGIA, e variazione di bilancio per maggiori ricavi e maggiori costi di € 197.400,00 – CUP B74I19000300008 - Resp. Scientifico: Prof.ssa Rosalinda Inguanta – PRJ-0235 – Ingegneria (ODG CdA N. 06/16)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 17. Rimodulazione del budget del progetto CON-0192 con storno tra valori di mastro, e dunque del 3° livello del Piano dei conti, ai sensi degli artt. 43 e 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 – Ingegneria (ODG CdA N. 06/17)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 18. Rimodulazione del budget del progetto CON-0234 con storno tra valori di livello superiore al 3° livello del Piano dei conti ai sensi degli artt. 43 e 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 – Ingegneria (ODG CdA N. 06/18)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 19. Rimodulazione del budget del progetto CON-0191 con storno tra valori di mastro, e dunque del 3° livello del Piano dei conti, e di livello superiore ai sensi degli artt. 43 e 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 – Ingegneria (ODG CdA N. 06/19)**



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

Collegio dei Revisori dei Conti

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 20. Variazione incrementativa di € 246,72 per versamento della Sig.ra Silvana Iacona a titolo di recupero somme per prestazioni svolte senza preventiva autorizzazione, in applicazione dell'art. 2, comma 1, lett. c) del "Regolamento per la Disciplina del Fondo di Ateneo per la premialità, ai sensi dell'art. 9 della legge 30 dicembre 2010 n. 240" emanato con D.R. n. 3110 del 30.09.2019. Area Risorse Umane - Settore Contratti, incarichi e collaborazioni esterne - E.C. 2020. (ODG CdA N. 06/20)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 21. Variazione incrementativa di budget connessa al trasferimento fondi da AIRC per Progetto di Ricerca dal titolo: "Local immunoradiotherapy (LIRT)" – capitolo di bilancio PRJ-0368 - Responsabile Scientifico Prof. Claudio Tripodo -€ 98.238,94 – PROMISE (ODG CdA N. 06/21)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 22. Storno tra voci COAN FFO 2020 per sopravvenute esigenze di manutenzione impianti di raffreddamento e riscaldamento e ascensore (ODG CdA N. 06/22)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 23. Definizione area di consolidamento, esercizio 2019, ai sensi dell'art. 1 del Decreto Interministeriale MIUR MEF n. 248 del 11/04/2016 (ODG CdA N. 06/24)**

Il Collegio prende atto.

- 24. Proposta conciliativa formulata dal Giudice relativa alla controversia Milazzo – Unipa (ODG CdA N. 08/08)**

Il Collegio rileva che non è prevista alcuna variazione di bilancio e che l'atto non rientra tra quelli per i quali è previsto il parere del Collegio.

Rilevata comunque la peculiarità della questione, riserva l'effettuazione del controllo successivo su tutta la procedura.

- 25. Vendita partecipazione azionaria della Regione Siciliana posseduta nel Consorzio di Ricerca per l'Innovazione Tecnologica Sicilia Agrobiopisca (ODG CdA N. 08/09)**

Allo stato non è richiesto alcun parere al Collegio dei Revisori che si riserva di esaminare la delibera che verrà adottata dal Consiglio di Amministrazione.

- 26. Storno di Bilancio per l'acquisto della licenza del software GeneSpring della Agilent, per le finalità delle attività progettuali, a gravare sul Progetto PO FES R 1.1.5 "OBIND", codice identificativo progetto 2017 - NAZ0237_D15 – CUP G29J18000700007, Responsabile scientifico: Prof. Salvatore Feo – STEBICEF (ODG CdA N. 10/04)**

Il Collegio esprime parere favorevole.



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

Collegio dei Revisori dei Conti

- 27. Storno di Bilancio per l'acquisizione sia di servizi per la pubblicazione di un articolo su rivista scientifica sia per materiale divulgativo, per le finalità delle attività progettuali, a gravare sul Progetto "Quote in gestione al Dipartimento per le esigenze di ricerca del Ricercatore AIM" codice progetto 2019_AIM_CTC_STEBICEF_CI_2 - CUP B74I19000690006, Responsabile scientifico: Dott. Francesco Armetta – STEBICEF (ODG CdA N. 10/05)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

28. Verifica ordinativi di spesa

Il Collegio prosegue l'esame degli ordinativi rilevando che a seguito dei chiarimenti forniti e dei documenti allegati agli stessi non risultano irregolarità in relazione agli ordinativi n. 13155/2018, n. 7441/2019, n. 169/2019. Il Collegio riserva di ultimare la verifica degli ordinativi n. 5693/2019, n. 573/2020 e n. 4244/2020 nella prossima seduta.

29. Esame Conti giudiziali 2019 dei Dipartimenti

Il Collegio conclude l'esame dei conti giudiziali dell'esercizio 2019 degli agenti contabili delle strutture decentrate con parere positivo, ad eccezione di due poste del conto giudiziale del Dipartimento di Ingegneria (n. scrittura 389 del 26/09/2019 e n. scrittura 61 del 16/05/2019) in relazione alle quali non potevano essere utilizzati i fondi economici per la spesa. Invita il Dipartimento di Ingegneria a procedere alla regolarizzazione.

30. Varie ed eventuali

Il Collegio ha ricevuto in data odierna il conto annuale che si riserva di esaminare e di sottoscrivere nella prossima seduta.

Il Collegio precisa che a pagina 13 della relazione al Bilancio 2019 vi è un refuso poiché la destinazione a riserva vincolata per collezioni scientifiche e museali storiche e di pregio è pari ad € 10.000,00 invece che € 10,00.

Pertanto, l'ultimo periodo della relazione deve essere modificato nei termini che seguono:
"Da ultimo il Collegio prende atto della proposta di destinare il risultato di esercizio 2019, pari ad
euro 7.217.765,50:

- per euro 5.391.810,79 a fondi vincolati per decisione degli Organi istituzionali;
- per euro 10.000,00 a riserva vincolata per collezioni scientifiche e museali storiche e di pregio;
- per euro 1.815.954,71 per risultati gestionali da esercizi precedenti".

Ordine del giorno suppletivo

- 31. Contratto conto terzi tra il Dipartimento di Ingegneria e il Consorzio Universitario per l'ateneo della Sicilia Occidentale e del Bacino del Mediterraneo (Unisom) avente per oggetto la realizzazione del Master in "INNOVATION VIRTUAL DESIGN" (8ª edizione) – CUP B77H20001290005 – Resp. Scientifico: Prof. Manfredi Bruccoleri – CON-0274 – Ingegneria (ODG CdA N. 10/10)**



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI PALERMO

Collegio dei Revisori dei Conti

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 32. Variazione per maggiore ricavo e maggiore costo per versamento del Prof. Maurizio Cellura, per l'importo di euro 10.535,53 – Recupero per prestazioni svolte senza preventiva autorizzazione (ODG CdA N. 10/11)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 33. Variazione per maggiore ricavo e maggiore costo per versamento del Prof. Nunzio Scibilia, di euro 6.363,87 – Recupero per prestazioni svolte senza preventiva autorizzazione (ODG CdA N. 10/12)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 34. Variazione budget 2020 Progetto Erasmus+ CARE res.le prof.ssa Elisabetta Di Giovanni - SPPEFF (ODG CdA N. 10/13)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 35. Variazione incrementativa di bilancio per stanziamento fondo ministeriale a titolo di cofinanziamento per far fronte alle straordinarie esigenze connesse allo stato di emergenza deliberato dal Consiglio dei Ministri in data 31.01. 2020, giusto finanziamento MIUR ai sensi dell'art. 3 del DM 294 del 14 luglio 2020. Gestione del finanziamento in capo all'Area Affari Generali, Patrimoniali e Negoziali ed all'Area Sistemi Informativi e Portale di Ateneo - E.C. 2020 (ODG CdA N. 10/19)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

- 36. Richiesta di autorizzare l'utilizzo delle risorse a disposizione del Responsabile scientifico: Prof. B. Pignataro, relative al progetto BEST4U fino all'importo di € 6.000,00 - DiFC (ODG CdA N. 10/20)**

Il Collegio esprime parere favorevole.

La seduta è chiusa alle ore 16:15

F.to Giancarlo Astegiano

F.to Margherita La Porta

F.to Pietro Paolo Trimarchi